



Milisystem

Skonsolidowany i jednostkowy RAPORT OKRESOWY

MILISYSTEM S.A. Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE

III KWARTAŁ 2024 ROKU
ZA OKRES OD 01.07.2024-30.09.2024

Warszawa, 14 listopada 2024 roku

RAPORT MILISYSTEM S.A ZA III KWARTAŁ ROKU 2024 ZOSTAŁ PRZYGOTOWANY ZGODNIE Z AKTUALNYM STANEM PRAWNYM W OPARCIU O REGULAMIN ALTERNATYWNEGO SYSTEMU OBROTU ZARZĄDU GIEŁDY PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH W WARSZAWIE S.A ORAZ ZAŁĄCZNIK NR 3 REG. ASO – „INFORMACJE BIEŻĄCE I OKRESOWE PRZEKAZYWANE W ALTERNATYWNYM SYSTEM OBROTU NA RUNKU NEWCONNECT”



SZANOWNI AKCJONARIUSZE,

przedstawiamy Państwu raport z działalności Milisystem S.A. („Emitenta”, „Spółka”) za III kwartał 2024 roku. Raport ten obejmuje również wyniki spółek zależnych: Milisystem sp. z o.o., której większościowym udziałowcem jest Milisystem S.A., oraz GGO Defense sp. z o.o., w której Milisystem S.A. posiada 50% udziałów.

Skonsolidowany zysk netto za trzeci kwartał był dodatni i wyniósł 211 170,57 zł, a za trzy kwartały 2024 strata netto zmniejszyła się do poziomu 628 748,41 zł.

Przychody za trzy kwartały wyniosły 1 050 246,21 zł, z czego na trzeci kwartał przypada 839 737,42 zł. Pokazuje to wysoką sezonowość sprzedaży, która głównie pojawia się w drugiej połowie roku.

Na poziomie jednostkowym Milisystem S.A. osiągnął zysk netto w wysokości 99 384,75 zł a za trzy kwartały strata netto wyniosła 431 028,55 zł. W porównaniu do roku 2023 wynik za trzeci kwartał został poprawiony o 254 250,03 zł. A za trzy kwartały strata zmalała o 31 029,86 zł.

Na obecną sytuację finansową wpływ miały przede wszystkim wysokie koszty sprzedaży oraz niska sprzedaż w pierwszym półroczu.

Wygrywamy pierwsze przetargi i podpisujemy umowy. W trzecim kwartale zrealizowaliśmy pięć zamówień w ramach konkursu ofert Strzelnica w powiecie i jedno w programie Olimpia. W czwartym kwartale jesteśmy w trakcie realizacji ośmiu kontraktów. Ponadto planujemy zrealizować minimum 12 dostaw strzelnic.

Decyzje zakupowe generalnych wykonawców są przesuwane na koniec roku 2024 i pierwszy kwartał 2025 w związku z czym Zarząd nie jest w stanie ocenić wielkości potencjalnych realizacji.

Przez dziewięć miesięcy braliśmy udział w licznych targach i imprezach branżowych takich jak XXXII Międzynarodowy Salon Przemysłu obronnego Kielce, a Milisystem sp. z o.o. w Dniach Otwartych Drzwi w Zarzeczewie w dniach 25-26 maja 2024 r. – finansowane przez B&B CONSULTING Sp. z o. o.

Targi Bezpieczeństwa i Obronności LOGIS-MIL 2024 13 – 14 czerwca 2024
Bydgoszcz – Stowarzyszenie Sportowo Strzeleckie Defensio.

Targi broni GUN EXPO 2024 7 – 8 września 2024 r. – Błonie k. Warszawy - B&B
CONSULTING sp. z o. o., Stowarzyszenie Sportowo Strzeleckie Defensio.

Na dzień publikacji tego raportu, Spółka zawiadomiła KNF i KDPW o możliwości wystąpienia okoliczności związanych z niepoinformowaniem Emitenta przez spółkę PcGuard S.A. o zmniejszeniu udziału w kapitale zakładowym Milisystem S.A.

Przystąpiliśmy do redukcji kosztów firmy, na obecną chwilę koszty te zostały zmniejszone o ok 50 tys. zł miesięcznie, co da w skali roku oszczędności rzędu do 600 tys. zł, a kolejne cięcia kosztów są w toku.

Celem na najbliższe miesiące będzie wchłonięcie przez Milisystem S.A. zorganizowanej części spółki Milisystem sp. z o.o. lub połączenie obu spółek. Da to kolejne wymierne korzyści operacyjne i kosztowe dla obu podmiotów.

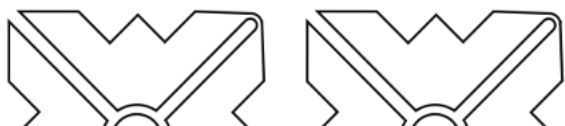
W kolejnych kwartałach Spółka zamierza podjąć intensywne działania w zakresie realizacji budowy schronów – w dniu 9 maja 2024 raportem ESPI 9/2024 Spółka informowała o przyjęciu kierunkowych planów rozwoju związanych z powyższym. O słuszności przyjętego kierunku rozwoju świadczy uchwalona przez Sejm w dniu 8 listopada 2024 Ustawa o ochronie ludności i obronie cywilnej. Na realizację nowych rozwiązań Rząd będzie przeznaczać rocznie nie mniej niż 0,3% PKB. Ustawa trafi do Senatu.

W dniu 17 października 2024 Spółka zawarła umowę o współpracy ze spółką Mahton Schrony sp. z o.o., która od lat specjalizuje się w realizacji budowy schronów i renowacji istniejących obiektów.

Inwestorów i osoby zainteresowane działalnością Spółki zapraszamy w dniach 29-30 listopada 2024 na PGE Narodowy, gdzie będziemy prezentować naszą strzelnicę podczas Forum Finansów i Inwestycji.

Z wyrazami szacunku,

Zarząd Milisystem S.A.



PODSTAWOWE INFORMACJĘ O SPÓŁCE:**DANE SPÓŁKI**

Firma:	Milisystem
Forma prawna:	Spółka Akcyjna
Siedziba:	Warszawa
Adres:	04-545 Warszawa, Kościuszkowców 63
Adres do korespondencji:	04-545 Warszawa, Kościuszkowców 63
Tel.:	793 574 097
Internet:	www.milisystems.a.pl
E-mail:	biuro@milisystems.a.pl
KRS:	0000449009
REGON:	301707347
NIP:	7811864169

ZARZĄD:

Prezes Zarządu:	Jan Kempara
Wiceprezes Zarządu:	Bartosz Boszko

RADA NADZORCZA:

Przewodniczący RN:	Łanoszka Adam
Wiceprzewodniczący RN:	Błaszczkowski Jakub
Członek RN:	Catwicz Karina Monika
Członek RN:	Warmuz Jakub
Członek RN:	Dariusz Pietrzak (kooptacja)

I. KWARTALNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

BILANS

SKONSOLIDOWANY BILANS - AKTYWA			
Wyszczególnienie		na dzień	na dzień
		30.09.2024	30.09.2023
A.	AKTYWA TRWAŁE	823 821,38	516 799,00
I.	Wartości niematerialne i prawne		
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2.	Wartość firmy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne		
4.	Wartości niematerialne i prawne w trakcie realizacji		
5.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II.	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	333 135,37	425 092,52
1.	Wartość firmy - jednostki zależne	333 135,37	425 092,52
2.	Wartość firmy - jednostki współzależne		
III.	Rzeczowe aktywa trwałe	490 686,01	91 706,48
1.	Środki trwałe	490 686,01	91 706,48
	a) grunty (w tym prawo użytkow. wieczystego gruntu)		
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
	c) urządzenia techniczne i maszyny		
	d) środki transportu	465 387,99	70 793,04
	e) inne środki trwałe	25 298,02	20 913,44
2.	Środki trwałe w budowie		
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
IV.	Należności długoterminowe		
1.	Od jednostek powiązanych		
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie kapitałowe		
3.	Od pozostałych jednostek		
V.	Inwestycje długoterminowe		
1.	Nieruchomości		
2.	Wartości niematerialne i prawne		
3.	Długoterminowe aktywa finansowe		

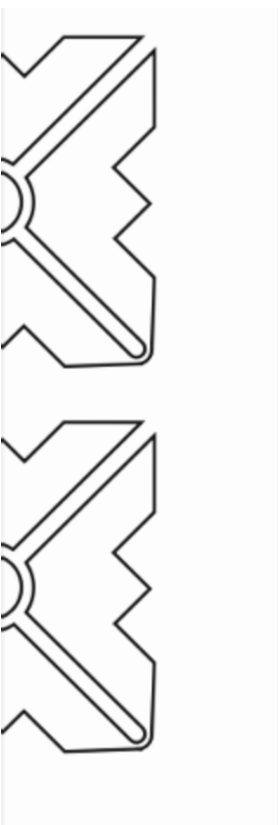
	a) w jednostkach zależnych i współzależnych nie b) objętych konsolidacją		
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	b) w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności		
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	c) w jednostkach pozostałych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale:		
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	d) w pozostałych jednostkach		
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4.	Inne inwestycje długoterminowe		
VI.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		
B.	AKTYWA OBROTOWE	2 180 816,19	2 132 895,45
I.	Zapasy	272 176,20	768 436,13
1.	Materiały	64 767,42	11 986,92
2.	Półprodukty i produkty w toku		
3.	Produkty gotowe		
4.	Towary	207 408,78	
5.	Zaliczki na dostawy		756 449,21
II.	Należności krótkoterminowe	1 262 134,18	958 199,58
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 kapitałowe		
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
3.	Należności od pozostałych jednostek	1 262 134,18	958 199,58
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	460 958,15	230 375,70
	- do 12 miesięcy	460 958,15	230 375,70
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpie. społ. i zdrow.	282 518,89	50 355,94
	c) inne	518 657,14	677 467,94
	d) dochodzone na drodze sądowej		
III.	Inwestycje krótkoterminowe	638 063,51	405 547,00
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	638 063,51	405 547,00
	a) w jednostkach zależnych i współzależnych		
	- 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		
	c) w pozostałych jednostkach	37 600,00	
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki	37 600,00	
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	600 463,51	405 547,00
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	600 463,51	405 547,00
	- inne środki pieniężne		
	- inne aktywa pieniężne		

2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8 442,30	712,74
V.	Rozliczenia międzyokresowe umów o budowę		
1.	Należności niezafakturowane		
2.	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów		
C	Należne wpłaty na kapitał podstawowy		
D	Udziały (akcje) własne		
AKTYWA RAZEM		3 004 637,57	2 649 694,45
SKONSOLIDOWANY BILANS - PASywa			
Wyszczególnienie		na dzień	na dzień
		30.09.2024	30.09.2023
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	1 413 359,52	-749847,66
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 100 000,00	1 100 000,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	1 983 210,37	730 395,99
	nadwyżka wartości sprzedaży/emisyjnej nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
	z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	400 000,00	
	tworzone zgodnie z umową/statutem spółki		
V	Różnice kursowe z przeliczenia		
VI	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 441 102,44	-1 823 449,83
VII	Zysk (strata) netto	-628 748,41	-756 793,82
VII I.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego		
B.	KAPITAŁ MNIJSZOŚCI	340 739,07	
C.	UJEMNA WARTOŚĆ FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH		
I.	Ujemna wartość firmy - jednostki zależne		
II.	Ujemna wartość firmy - jednostki współzależne		
D.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	1 250 538,98	3 399 542,11
I.	Rezerwy na zobowiązania		
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2.	Rezerwy na świadczenia pracownicze		
	- długoterminowe		

	- krótkoterminowe		
3.	Pozostałe rezerwy		
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
II.	Zobowiązania długoterminowe	125 422,32	
1.	Wobec jednostek powiązanych		
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie kapitałowe		
3.	Wobec pozostałych jednostek	125 422,32	
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe	125 422,32	
	d) inne		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	1 125 116,66	3 399 542,11
1.	Wobec jednostek powiązanych		122 479,45
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		122 479,45
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie kapitałowe		
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
3.	Wobec pozostałych jednostek	1 125 116,66	3 277 062,66
	a) kredyty i pożyczki	246 498,17	2 999 913,28
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe	144 912,41	
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	76 925,28	217 578,99
	- do 12 miesięcy	76 925,28	217 578,99
	- powyżej 12 miesięcy		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń.	93 184,91	41 252,13
	h) z tytułu wynagrodzeń	5 715,55	15 487,36
	i) inne	557 880,34	2 830,90

3.	Fundusze specjalne		
IV.	Rozliczenia międzyokresowe		
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
V.	Rozliczenia międzyokresowe umów o budowę		
1.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
2.	Rozliczenia międzyokresowe kosztów		
	PASYWA RAZEM	3 004 637,57	2 649 694,45



RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT W WARIANCIE PORÓWNAWCZYM					
Wyszczególnienie		01.01.2024-30.09.2024	01.01.2023-30.09.2023	01.07.2024-30.09.2024	01.07.2023-30.09.2023
A.	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZ. I ZRÓWN. Z NIMI, w tym:	1 050 246,21	977 047,50	893 737,42	627 948,85
	- od jednostek powiązanych				
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	531 559,62	339 618,65	375 050,83	71 820,00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększ. "+", zmniejsz. "-")				
III.	Koszt wytw. produktów na własne potrzeby jednostki				
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	518 686,59	637 428,85	518 686,59	556 128,85
B.	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	1 574 210,81	1 370 823,73	545 048,83	588 095,90
I.	Amortyzacja	78 103,44	9 890,12	27 990,74	3 493,36
II.	Zużycie materiałów i energii	428 117,34	447 540,18	188 140,89	263 588,24
III.	Usługi obce	593 968,40	619 499,13	191 902,67	252 738,41
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	53 335,91	9 296,00	15 928,86	3 356,11
	- podatek akcyzowy				
V.	Wynagrodzenia	333 818,59	234 985,88	88 952,29	58 454,71
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	52 781,40	33 430,44	14 716,06	5 544,62
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	28 455,65	16 181,98	11 787,24	920,45
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	5 630,08		5 630,08	
C.	ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	-523 964,6	-393 776,23	348 688,59	39 852,95
D.	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	58,80	6,02	56,39	2,10
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Dotacje				
III.	Inne przychody operacyjne	58,80	6,02	56,39	2,10
E.	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	8 571,36	3,83	6 349,83	1,89
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				

II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
III.	Inne koszty operacyjne	8 571,36	3,83	6 349,83	1,89
F.	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALN. OPERACYJNEJ (C+D-E)	-532 477,16	-393 774,04	342 395,15	39 853,16
G.	PRZYCHODY FINANSOWE				
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:				
	- od jednostek powiązanych				
II.	Odsetki, w tym:				
	- od jednostek powiązanych				
III.	Zysk ze zbycia inwestycji				
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji				
V.	Inne				
H.	KOSZTY FINANSOWE	28 899,52	268 461,60	11 191,76	192 766,87
I.	Odsetki, w tym:	18 885,14	151 143,90	11 191,76	75 619,17
	- dla jednostek powiązanych				
II.	Strata ze zbycia inwestycji		117 000,00		117 000,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji				
IV.	Inne	10 014,38	317,70		147,70
I.	ZYSK (STRATA) NA SPRZEDAŻY CAŁOŚCI LUB CZĘŚCI UDZIAŁÓW JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH				
J.	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁ. GOSPODARCZEJ (F+G-H+/- I)	-561 376,68	-662 235,64	331 203,39	-152 913,71
K.	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (K.I.- K.II.)				
I.	Zyski nadzwyczajne				
II.	Straty nadzwyczajne				
L.	ODPIS WARTOŚCI FIRMY	88 870,65	85 018,50	29 623,55	28 339,50
I.	Odpis wartości firmy - jednostki zależne	88 870,65	85 018,50	29 623,55	28 339,50
II.	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne				
M.	ODPIS UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY				
I.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne				

MILISYSTEM S.A | SKONSOLIDOWANY I JEDNOSTKOWY RAPORT OKRESOWY ZA III KWARTAŁ 2024 r.

II.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne				
N.	ZYSK (STRATA) Z UDZIAŁÓW W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH WYCENIANYCH METODĄ PRAW WŁASNOŚCI				
O.	ZYSK (STRATA) BRUTTO (J+/-K-L+M+/-N)	-650 247,33	-747 254,14	301 579,84	-181 253,21
P.	PODATEK DOCHODOWY				
I.	Część bieżąca				
II.	Część odroczone				
Q.	POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU				
R.	ZYSKI (STRATY) MNIEJSZOŚCI	-21 498,92	9 539,68	90 409,27	
S.	ZYSK (STRATA) NETTO (O-P-Q+/-R)	-628 748,41	-756 793,82	211 170,57	-181 253,21

RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA)					
Wyszczególnienie		01.01.2024-30.09.2024	01.01.2023-30.09.2023	01.07.2024-30.09.2024	01.07.2023-30.09.2023
A.	PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I.	Zysk (strata) netto	-628 748,41	-756 793,82	211 170,57	-181 253,21
II.	Korekty razem	-3 840 823,81	-135 896,99	-43 721,48	-517 932,98
1.	Zyski (straty) mniejszości	-21 498,92	9 539,68	90 409,27	
2.	Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności				
3.	Amortyzacja	78 103,44	9 890,12	27 990,74	3 493,36
4.	Odpisy wartości firmy	88 870,65	85 018,50	29 623,55	28 339,50
5.	Odpisy ujemnej wartości firmy				
6.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych				
7.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	11 565,74	151 042,98	11 565,74	75 615,75
8.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		117 000,00		117 000,00
9.	Zmiana stanu rezerw	-765 680,64			
10.	Zmiana stanu zapasów	17 877,66	-698 472,5	-16 087,24	-756 449,21
11.	Zmiana stanu należności	-239 518,47	-4 427,4	-157 757,43	-127 020,23
12.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-2 578 036,30	225 140,40	526 098,51	141 065,79
13.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-7 377,11	-30 628,77	5 606,60	22,06
14.	Inne korekty z działalności operacyjnej	-425 129,86		-561 171,22	
III.	Przeplýwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-4 469 572,22	-892 690,81	167 449,09	-699 186,19
B.	PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I.	Wplýwy	0,00	533 000,00		533 000,00

1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych				
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3.	Z aktywów finansowych, w tym:		533 000,00		533 000,00
	a) w jednostkach powiązanych				
	- zbycie aktywów finansowych				
	- dywidendy i udziały w zyskach				
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych				
	- odsetki				
	- inne wpływy z aktywów finansowych				
	b) w pozostałych jednostkach		533 000,00		533 000,00
	- zbycie aktywów finansowych		533 000,00		533 000,00
	- dywidendy i udziały w zyskach				
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych				
	- odsetki				
	- inne wpływy z aktywów finansowych				
4.	Inne wpływy inwestycyjne				
II.	Wydatki	603,22	672 498,23		659 600,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	603,22	22 498,23		9 600,00
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3.	Na aktywa finansowe, w tym:		650 000,00		650 000,00
	a) w jednostkach powiązanych				
	- nabycie aktywów finansowych				
	- udzielone pożyczki długoterminowe				
	b) w pozostałych jednostkach		650 000,00		650 000,00
	- nabycie aktywów finansowych		650 000,00		650 000,00

	- udzielone pożyczki długoterminowe				
4.	Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym				
5.	Inne wydatki inwestycyjne				
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-603,22	-139 498,23		-126 600
C.	PRZEPIŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I.	Wpływy	150 329,65	2 200 000,00	150 000,00	1 519 724,84
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału				
2.	Kredyty i pożyczki	150 329,65	2 200 000,00	150 000,00	1 519 724,84
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4.	Inne wpływy finansowe				
II.	Wydatki	452 523,80	970 000,00	5 797,01	500 000,00
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych				
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli				
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku				
4.	Splaty kredytów i pożyczek	167 569,86	970 000,00		500 000,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych				
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych				
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	284 953,94		5 797,01	
8.	Odsetki				
9.	Inne wydatki finansowe				
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-302 194,15	1 230 000,00	144 202,99	1 019 724,84
D.	PRZEPIŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	-4 772 369,59	197 810,96	311 652,08	193 938,65

E.	BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	- 4 772 369,59	197 810,96	311 652,08	193 938,65
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	5 372 833,10	207 736,04	288 811,43	211 608,35
G.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM	600 463,51	405 547,00	600 463,51	405 547,00
	- o ograniczonej możliwości dysponowania				



ZESTAWIENIE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM

ZESTAWIENIE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM					
Wyszczególnienie					
		01.01.2024-30.09.2024	01.01.2023-30.09.2023	01.07.2024-30.09.2024	01.07.2023-30.09.2023
I.	Kapitał własny na początek okresu (BO)	2 592 107,93	4 623,25	1 752 188,95	-568 594,45
	- korekty błędów				
	- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości				
I.a.	Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	2 592 107,93	4 623,25	1 752 188,95	-568 594,45
1.	Kapitał podstawowy na początek okresu	1 100 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00
1.1.	Zmiany kapitału podstawowego				
	a) zwiększenie				
	-emisji akcji				
	b) zmniejszenie				
	- umorzenia udziałów / akcji				
1.2.	Kapitał podstawowy na koniec okresu	1 100 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu				
2.1.	Zmiany należnych wpłat na kapitał podstawowy				
	a) zwiększenie				
	b) zmniejszenie				
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu				
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu				
3.1.	Zmiany udziałów (akcji) własnych				

	a) zwiększenie				
	b) zmniejszenie				
3.2.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu				
2.	Kapitał zapasowy na początek okresu	730 395,99	730 395,99	892 997,73	730 395,99
2.1.	Zmiany kapitału zapasowego	1 252 814,38		1 090 212,64	
	a) zwiększenie (z tytułu)	1 252 814,38		1 090 212,64	
	- emisji akcji				
	- zwiększenie	1 252 814,38		1 090 212,64	
	b) zmniejszenie				
	- pokrycia straty				
2.2.	Kapitał zapasowy na koniec okresu	1 983 210,37	730 395,99	1 983 210,37	730 395,99
3.	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu				
	- korekty błędów				
	- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości				
3.1.	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu, po korektach				
3.2.	Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny				
	a) zwiększenie				
	- aktualizacja wartości godziwej				
	b) zmniejszenie				
	- zbycia środków trwałych				
3.3.	Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu				
4.	Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu				
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	400 000,00		400 000,00	
	a) zwiększenie	400 000,00		400 000,00	
	b) zmniejszenie (z tytułu)				
	- rejestracja kapitału				

4.2	Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	400 000,00		400 000,00	
5.	Różnice kursowe z przeliczenia na początek okresu				
	- korekty błędów				
	- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości				
5.1.	Różnice kursowe z przeliczenia na początek okresu, po korektach				
5.2.	Zmiany różnic kursowych z przeliczenia				
	a) zwiększenie				
	b) zmniejszenie				
5.3.	Różnice kursowe z przeliczenia na koniec okresu				
6.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	761 711,94	-1 825 772,74	-240 808,78	-2 398 990,44
6.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu				
	- korekty błędów				
	- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości				
6.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach				
6.3.	Zmiany zysku z lat ubiegłych				
	a) zwiększenie (z tytułu)				
	- podziału zysku z lat ubiegłych				
	-				
	b) zmniejszenie (z tytułu)				
	- wypłata dywidendy				
	- rozliczenie straty z lat ubiegłych				
6.4.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu				
6.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-761 711,94	1 825 772,74	240 808,78	2 398 990,44
	- korekty błędów		-2 322,91		
	- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości				

6.6.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-761 711,94	1 823 449,83	240 808,78	2 398 990,44
6.7.	Zmiany straty z lat ubiegłych	2 202 814,38		2 040 212,64	
	a) zwiększenie (z tytułu)	2 202 814,38		2 040 212,64	
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia				
	- pozostałe	2 202 814,38		2 040 212,64	
	b) zmniejszenie (z tytułu)				
	- pokrycie straty z lat ubiegłych				
	- przeznaczenie na kapitał zapasowy				
6.8.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	1 441 102,44	1 823 449,83	2 281 021,42	2 398 990,44
6.9.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 441 102,44	-1 823 449,83	-2 281 021,42	-2 398 990,44
7.	Wynik netto	-628 748,41	-756 793,82	211 170,57	-181 253,21
	a) zysk netto			211 170,57	
	b) strata netto	628 748,41	756 793,82		181 253,21
	c) odpisy z zysku				
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	1 413 359,52	-749 847,66	1 413 359,52	-749 847,66
III.	Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 413 359,52	-749 847,66	1 413 359,52	-749 847,66

I. KWARTALNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

BILANS

Wyszczególnienie		Stan na 30.09.2024	Stan na 30.09.2023
AKTYWA			
A. AKTYWA TRWAŁE		548 390,99	2 347 837,68
I. Wartości niematerialne i prawne			
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			
2. Wartość firmy			
3. Inne wartości niematerialne i prawne			
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
II. Rzeczowe aktywa trwałe		430 966,75	20 913,44
1. Środki trwałe		430 966,75	20 913,44
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)			
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			
c) urządzenia techniczne i maszyny			
d) środki transportu		405 668,73	
e) inne środki trwałe		25 298,02	20 913,44
2. Środki trwałe w budowie			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			
1. Od jednostek powiązanych			
2. Od pozostałych jednostek			
III. Należności długoterminowe			557 000,00
1. Od jednostek powiązanych			557 000,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3. Od pozostałych jednostek			
IV. Inwestycje długoterminowe		117 424,24	1 769 924,24
1. Nieruchomości			
2. Wartości niematerialne i prawne			
3. Długoterminowe aktywa finansowe		117 424,24	1 769 924,24
a) w jednostkach powiązanych		117 424,24	1 769 924,24
- udziały lub akcje		117 424,24	1 769 924,24

	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- 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		
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4.	Inne inwestycje Długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			
	Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2024	Stan na 30.09.2023
	B. AKTYWA OBROTOWE	2 062 267,52	2 316 895,86
I. Zapasy			
	207 408,78		836 449,21
1. Materiały			
2. Półprodukty i produkty w toku			
3. Produkty gotowe			
4. Towary			
	207 408,78		
5. Zaliczki na dostawy			
			836 449,21
II. Należności krótkoterminowe			
	1 306 695,11		856 033,12
1. Należności od jednostek powiązanych			
	311 416,08		12 300,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		12 300,00
	- do 12 miesięcy		12 300,00
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne	311 416,08	
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		995 279,03	843 733,12
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		209 100,00	116 738,25
	- do 12 miesięcy	209 100,00	116 738,25
	- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		271 057,89	49 626,93
c) inne		515 121,14	677 367,94
d) dochodzone na drodze sądowej			
III. Inwestycje krótkoterminowe		540 542,71	623 804,38
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		540 542,71	623 804,38
a) w jednostkach powiązanych		5 000,00	488 169,74
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki	5 000,00	488 169,74
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach			
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		535 542,71	135 634,64
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	535 542,71	135 634,64
	- inne środki pieniężne		
	- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		7 620,92	609,15
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY			
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE			
AKTYWA RAZEM:		2 610 658,51	4 664 733,54
Wyszczególnienie		Stan na	Stan na
		30.09.2024	30.09.2023

		PASYWA	
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		1 341 314,76	1 497 572,26
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 100 000,00	1 100 000,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 983 210,37	730 395,99
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		1 677 500,00
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		1 677 500,00
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	400 000,00	
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
	- na udziały (akcje) własne	400 000,00	
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 710 867,06	-1 548 265,32
VI.	Zysk (strata) netto roku obrotowego	-431 028,55	-462 058,41
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ.		1 269 343,75	3 167 161,28
I.	Rezerwy na zobowiązania		
	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
	- długoterminowa		
	- krótkoterminowa		
	3. Pozostałe rezerwy		
	- długoterminowa		
	- krótkoterminowa		
II.	Zobowiązania długoterminowe	125 422,32	
	1. Wobec jednostek powiązanych		
	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	3. Wobec pozostałych jednostek	125 422,32	
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe	125 422,32	
	d) zobowiązania wekslowe		
	e) inne		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	1 143 921,43	3 167 161,28
	1. Wobec jednostek powiązanych	191 240,00	143 064,23
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	191 240,00	143 064,23
	- do 12 miesięcy	191 240,00	143 064,23

		- powyżej 12 miesięcy		
		b) inne		
2.	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.	Wobec pozostałych jednostek		952 681,43	3 024 097,05
	a) kredyty i pożyczki		150 394,52	2 899 913,28
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
	c) inne zobowiązania finansowe		144 912,41	
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		40 160,16	97 552,60
		- do 12 miesięcy	40 160,16	97 552,60
		- powyżej 12 miesięcy		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy			
	f) zobowiązania wekslowe			
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		63 436,18	17 492,77
	h) z tytułu wynagrodzeń			9 138,40
	i) inne		553 778,16	
	4. Fundusze specjalne			
IV. Rozliczenia międzyokresowe				
	1. Ujemna wartość firmy			
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe			
		- długoterminowe		
		- krótkoterminowe		
PASYWA RAZEM:			2 610 658,51	4 664 733,54

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wyszczególnienie		Od	Od	Od	Od
		01.07.2024 do 30.09.2024	01.07.2023 do 30.09.2023	01.01.2024 do 30.09.2024	01.01.2023 do 30.09.2023
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,	595 564,63	556 128,85	664 360,63	657 428,85
	w tym: od jednostek powiązanych				20 000,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	76 878,04		145 674,04	20 000,00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)				
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	518 686,59	556 128,85	518 686,59	637 428,85
B.	Koszty działalności operacyjnej	478 854,65	532 015,10	1 070 805,86	881 426,26
I.	Amortyzacja	25 222,29	724,91	69 798,11	1 584,79
II.	Zużycie materiałów i energii	15 432,30	15 315,83	52 471,67	26 033,85
III.	Usługi obce	168 562,39	148 662,06	464 044,09	327 119,31
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	15 918,86	3 356,11	53 325,91	5 676,11
	- podatek akcyzowy				
V.	Wynagrodzenia	41 995,38	18 334,62	180 320,31	89 645,94
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	8 194,68	2 977,14	36 887,44	7 421,83
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	9 898,67		20 328,25	
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	193 630,08	342 644,43	193 630,08	423 944,43
C.	Wynik ze sprzedaży (A-B)	116 709,98	24 113,75	-406445,23	-223997,41
D.	Pozostałe przychody operacyjne	0,48	0,90	1,88	2,77
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Dotacje				
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
IV.	Inne przychody operacyjne	0,48	0,90	1,88	2,77
E.	Pozostałe koszty operacyjne	6 133,95	1,26	8 352,55	2,73
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
III.	Inne koszty operacyjne	6 133,95	1,26	8 352,55	2,73
F.	Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)	110 576,51	24 113,39	-414795,90	-223997,37
G.	Przychody finansowe		12 305,33	11 105,47	28 917,69
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:				

	a) od jednostek powiązanych, w tym:				
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
	b) od jednostek pozostałych, w tym:				
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
II.	Odsetki, w tym:		12 305,33	11 105,47	28 917,69
	- od jednostek powiązanych		12 305,33	11 105,47	28 917,69
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:				
	- w jednostkach powiązanych				
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji				
V.	Inne				
H.	Koszty finansowe		11 191,76	191 284,00	27 338,12
I.	Odsetki, w tym:	11 191,76	74 136,30	17 503,39	149 661,03
	- dla jednostek powiązanych				
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		117 000,00		117 000,00
	- w jednostkach powiązanych				
III.	Aktualizacja wartości inwestycji				
IV.	Inne		147,70	9 834,73	317,70
I.	Wynik brutto (F+G-H)	99 384,75	-154 865,28	-431 028,55	-462 058,41
J.	Podatek dochodowy		-	-	-
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				
L.	Wynik netto (I-J-K)	99 384,75	-154 865,28	-431 028,55	-462 058,41

RACHUNEK PRZEPIŃWÓW PIENIĘŻNYCH

Wyszczególnienie			Od 01.07.2024 do 30.09.2024	Od 01.07.2023 do 30.09.2023	Od 01.01.2024 do 30.09.2024	Od 01.01.2023 do 30.09.2023
A.	PRZEPIŃWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ					
I.	Zysk (strata) netto		99 384,75	-154 865,28	-431 028,55	-462 058,41
II.	Korekty razem		75 713,23	-1 246 965,78	-3 734 627,42	-259 127,28
	1.	Amortyzacja	25 222,29	724,91	69 798,11	1 584,79
	2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych				
	3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	11 499,99	61 830,97	394,52	120 645,84
	4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		117 000,00		117 000,00
	5.	Zmiana stanu rezerw			-841 680,64	
	6.	Zmiana stanu zapasów	-16 087,24	-806 449,21	-58 024,34	-836 449,21
	7.	Zmiana stanu należności	-81 593,25	-776 561,88	-65 681,34	44 127,75
	8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	693 577,67	156 239,44	-2 914 937,96	121 330,43
	9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	4 199,24	249,99	-7 084,91	-609,15
	10.	Inne korekty	-561 105,47		82 589,14	173 242,27
III.	PrzepiŃwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)		175 097,98	-1 401 831,06	-4 165 655,97	-721 185,69
B.	PRZEPIŃWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ					
I.	WpiŃwy			533 000,00		537 242,00
	1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych				
	2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				

	3.	Z aktywów finansowych, w tym:			533 000,00	0,00	537 242,00
		a) w jednostkach powiązanych					4 242,00
		b) w pozostałych jednostkach			533 000,00		
		-zbycie aktywów finansowych			533 000,00		533 000,00
		- dywidendy i udziały w zyskach					
		- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych					
		- odsetki					
		- inne wpływy z aktywów finansowych					
	4.	Inne wpływy inwestycyjne				0,00	
II.	Wydatki				990,00	5 603,22	849 982,50
	1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych			9 600,00	603,22	22 498,23
	2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne					
	3.	Na aktywa finansowe, w tym:			-8 610,00	5 000,00	827 484,27
		a) w jednostkach powiązanych			-8 610,00	5 000,00	177 484,27
		b) w pozostałych jednostkach					650 000,00
		- nabycie aktywów finansowych					650 000,00
		- udzielone pożyczki					
	4.	Inne wydatki inwestycyjne					
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)				532 010,00	-5 603,22	-312 740,50
C.	PRZEPIŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ						
I.	Wpływy			150 000,00	1 420 000,00	150 000,00	2 100 000,00
	1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych					

	2.	Kredyty i pożyczki		150 000,00	1 420 000,00	150 000,00	2 100 000,00
	3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych					
	4.	Inne wpływy finansowe					
II.	Wydatki			5 797,01	500 000,00	284 953,94	970 000,00
	1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych					
	2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli					
	3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku					
	4.	Spłaty kredytów i pożyczek		-	500 000,00		970 000,00
	5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych					
	6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych					
	7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		5 797,01		284 953,94	
	8.	Odsetki					
	9.	Inne wydatki finansowe					
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)			144 202,99	920 000,00	-134 953,94	1 130 000,00
D.	PRZEPLÝWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)			319 300,97	50 178,94	-4 306 213,13	96 073,81
E.	BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM			319 300,97	50 178,94		
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych						
F.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU			216 241,74	85 455,70	4 841 755,84	39 560,83
G.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM			535 542,71	135 634,64	535 542,71	135 634,64
	- o ograniczonej możliwości dysponowania			-	-	0,00	0,00

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Wyszczególnienie	Od 01.07.2024 do 30.09.2024	Od 01.07.2023 do 30.09.2023	Od 01.01.2024 do 30.09.2024	Od 01.01.2023 do 30.09.2023
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO)	1 791 930,01	1 652 437,54	2 322 343,31	282 130,67
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
b) korekty błędów podstawowych				
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	1 791 930,01	1 652 437,54	2 322 343,31	282 130,67
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	1 100 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego				
a) zwiększenia (z tytułu)				
- wydania udziałów (emisji akcji)				
- inne				
b) zmniejszenia (z tytułu)				
- umorzenia udziałów (akcji)				
- inne				
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	1 100 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	892 997,73	730 395,99	730 395,99	730 395,99
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	1 090 212,64		1 252 814,38	
a) zwiększenia (z tytułu)	1 090 212,64		1 252 814,38	
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej				
- podziału zysku (ustawowo)	1 090 212,64		1 252 814,38	
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)				
- inne				
b) zmniejszenia (z tytułu)				
- pokrycia straty				
- inne				
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 983 210,37	730 395,99	1 983 210,37	730 395,99

3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu		1 677 500,00		
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny				1 677 500,00
a) zwiększenia (z tytułu)				1 677 500,00
- ...				1 677 500,00
b) zmniejszenia (z tytułu)				
- zbycia środków trwałych				
- ...				
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu		1 677 500,00		1 677 500,00
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu				
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	400 000,00		400 000,00	
a) zwiększenia (z tytułu)	400 000,00		400 000,00	
- podziału zysku z lat ubiegłych	400 000,00		400 000,00	
b) zmniejszenia (z tytułu)				
- ...				
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	400 000,00		400 000,00	
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-201 067,72	-1 855 458,45	491 947,32	-1 548 265,32
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	2 040 212,64		2 202 814,38	
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
b) korekty błędów podstawowych				
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	2 040 212,64		2 202 814,38	
a) zwiększenia (z tytułu)				
- podziału zysku z lat ubiegłych				
- ...				
b) zmniejszenia (z tytułu)	2 040 212,64		2 202 814,38	
- przeniesienie na kapitał zapasowy	1 090 212,64		1 252 814,38	
- przeniesienie na kapitał rezerwowy	400 000,00		400 000,00	
- dywidenda	550 000,00		550 000,00	
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu				

5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	2 241 280,36	1 855 458,45	1 710 867,06	1 548 265,32
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
b) korekty błędów podstawowych				
5.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	2 241 280,36	1 855 458,45	1 710 867,06	1 548 265,32
a) zwiększenia (z tytułu)				
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia				
-inne				
b) zmniejszenia (z tytułu)				
- przeniesienie zysku w celu pokrycia straty				
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	2 241 280,36	1 855 458,45	1 710 867,06	1 548 265,32
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 241 280,36	-1 855 458,45	-1 710 867,06	-1 548 265,32
6. Wynik netto	99 384,75	-154 865,28	-431 028,55	-462 058,41
a) zysk netto	99 384,75			
b) strata netto		154 865,28	431 028,55	462 058,41
c) odpisy z zysku				
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	1 341 314,76	1 497 572,26	1 341 314,76	1 497 572,26
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 341 314,76	1 497 572,26	1 341 314,76	1 497 572,26

I. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI (jednostkowe i skonsolidowane)

Podstawą do sporządzenia niniejszego raportu kwartalnego są przepisy Ustawy o rachunkowości oraz przyjęta przez Emitenta polityka rachunkowości.

Najważniejsze zasady rachunkowości stosowane przez Emitenta zostały przedstawione poniżej:

\Aktywa trwałe - środki trwałe

Wartość początkową środków trwałych ujmuje się w księgach w cenach ich nabycia lub kosztach poniesionych na ich wytworzenie, rozbudowę lub modernizację. Wydatki poniesione na remonty, które nie powodują ulepszenia lub przedłużenia okresu użytkowania środka trwałego są ujmowane jako koszty w momencie ich poniesienia; istotne remonty zwiększają wartość środka trwałego.

Ewidencję środków trwałych prowadzona jest z podziałem na grupy rodzajowe wg klasyfikacji GUS.

Ewidencję środków trwałych do kont środków trwałych prowadzi się w porządku chronologicznym, natomiast rozchody odnotowuje się w odpowiednich pozycjach anulując jednocześnie ich numery inwentarzowe.

Powołując się na art. 4 ust. 4 Ustawy o rachunkowości dotyczący możliwości stosowania uproszczeń oraz na art. 32 ust. 2 przyjmuje się następujące ustalenia:

- do środków trwałych własnych oraz inwestycji w obcych środkach trwałych, jak i ich ulepszeń, zalicza się odpowiednio składniki majątku lub nakłady o jednostkowej wartości powyżej 3 500 złotych.

Tak zdefiniowane środki trwałe oraz ich ulepszenia o jednostkowej wartości początkowej powyżej 3.500 zł objęte są ewidencją ilościowo-wartościową.

Rejestry środków trwałych prowadzone są z wykorzystaniem programu komputerowego. Środki trwałe umarzane są podatkowo w oparciu o prowadzone komputerowo tablele amortyzacyjne, sporządzone z uwzględnieniem stawek amortyzacyjnych zgodnych z załącznikiem do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych z dnia 15 lutego 1992 r.

Dopuszcza się stosowanie amortyzacji jednorazowej na podstawie art. 16k ust. 7 w/w ustawy wg potrzeb.

Bilansowo odpisów amortyzacyjnych dokonuje się przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych weryfikowanych okresowo dla wszystkich grup środków trwałych (za wyjątkiem gruntów) pod względem ich ekonomicznej użyteczności.

Odpisu aktualizacyjnego dokonuje się w przypadku, kiedy środek trwały przestanie być kontrolowany przez jednostkę z powodu jego planowanej likwidacji lub gdy nie przynosi spodziewanych efektów. O jego wysokości decyduje kierownik jednostki, jednak nie może być ona niższa od ceny sprzedaży netto tego środka trwałego.

Aktywa trwałe – wartości niematerialne i prawne

Wartość początkowa wartości niematerialnych i prawnych, które prowadzone są w podziale na ich tytuły, ustalana jest według cen nabycia, bądź kosztu wytworzenia. Powołując się na art.4 ust.4 ustawy o rachunkowości dotyczący stosowania uproszczeń oraz art.33 ust.1 w/w ustawy przyjmuje się następujące ustalenia:

- do wartości niematerialnych i prawnych zalicza się te tytuły, których jednostkowa wartość przekracza 3.500 zł.

Umorzenie wartości początkowej wnip dokonywane jest w oparciu o prowadzone komputerowo tabele amortyzacyjne, sporządzone z uwzględnieniem stawek amortyzacyjnych weryfikowanych okresowo pod względem ich ekonomicznej użyteczności.

Aktywa trwałe – inne uregulowania

Poprawność przyjętych do planu bilansowej amortyzacji okresów używania i innych danych jest okresowo weryfikowana, powodując odpowiednią korektę rocznych stawek i kwot odpisów amortyzacyjnych, stosowanych w roku bieżącym i w następujących po weryfikacji latach obrotowych.

Udziały, akcje i długoterminowe papiery wartościowe wycenia się według ceny nabycia albo zakupu (jeżeli koszty transakcji są nieistotne), nie wyższej od ceny sprzedaży netto, pomniejszonej o odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości.

Wartość rozpoczętych inwestycji wycenia się w wysokości kosztów poniesionych na nabycie lub wytworzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, które powstaną w wyniku zakończenia inwestycji.

Aktywa obrotowe

Krajowe środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej. Środki pieniężne w walutach obcych przeliczane są na dzień bilansowy według średniego kursu NBP z tego dnia dla danej waluty.

Udzielone pożyczki w walucie krajowej wykazuje się w księgach rachunkowych w wartości wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności. Kredyty bankowe w walutach obcych na dzień bilansowy wykazuje się w wartości nominalnej, przeliczonej na złote polskie według średniego kursu NBP z tego dnia dla danej waluty. Kredyty bankowe, których spłata przypada w ciągu roku od dnia bilansowego klasyfikuje się jako kredyty krótkoterminowe, kredyty bankowe ze spłatą w okresie dłuższym niż rok od dnia bilansowego klasyfikuje się jako kredyty długoterminowe.

Krótkoterminowe papiery wartościowe wycenia się według ceny nabycia, nie wyższej od ceny sprzedaży netto.

Produkcja w toku oraz wyroby gotowe wyceniane są w wysokości bezpośrednich kosztów wytworzenia, obejmujących w szczególności wynagrodzenia wraz z narzutami pracowników związanych z wytwarzaniem oprogramowania, zakup usług związanych bezpośrednio z produkcją w toku oraz wyrobami gotowymi. Wyroby gotowe obejmują zakończone moduły programu BI, a ich rozchód rozliczany jest zgodnie z art. 34 ust.3 ustawy o rachunkowości.

Rozchód towarów wycenia się według zasady pierwsze przyszło pierwsze wyszło (FIFO). Należności w walutach obcych wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności, przeliczonej na złote polskie według kursu średniego NBP ogłaszanego w ostatnim dniu roboczym poprzedzającym dokonanie operacji, z tym, że jeżeli dla należności dowód odprawy celnej (SAD) wykazuje inny kurs, stosuje się kurs określony w tym dokumencie. Na dzień bilansowy wartości te przelicza się według średniego kursu NBP z tego dnia dla danej waluty.

Należności wykazywane są w bilansie według wartości netto, tj. pomniejszone o odpis na należności wątpliwe.

Pasywa

Zobowiązania w złotych polskich wykazuje się według wartości wymagającej zapłaty. Zobowiązania w walutach obcych wykazuje się w wartości nominalnej, przeliczonej na złote polskie według kursu średniego NBP ogłaszanego w ostatnim dniu roboczym poprzedzającym dokonanie operacji. Na dzień bilansowy wartości te przelicza się według średniego kursu NBP z tego dnia dla danej waluty.

Pozostałe uregulowania

Zakup materiałów biurowych, podręczników, czasopism, zakup paliwa bezpośrednio do zbiornika oraz zakup innych materiałów przeznaczonych do bezpośredniego zużycia zalicza się w momencie ich zakupu bezpośrednio w koszty zużycia materiałów.

Ewidencję kosztów prowadzi się na kontach zespołu „4” i „5” z podziałem według ich rodzaju, funkcjonalności i kwalifikacji podatkowej.

Na dzień bilansowy, zgodnie art. 26 Ustawy, rzeczowe składniki majątku Spółki podlegają inwentaryzacji w drodze spisu z natury:

a) drogą spisu z natury:

- środków pieniężnych (z wyjątkiem zgromadzonych na rachunkach bankowych) na dzień kończący rok obrotowy
- towary i materiały w magazynie w ostatnim kwartale roku obrotowego:
- w obiektach strzeżonych - co 2 lata
- w obiektach niestrzeżonych - co roku
- rzeczowy majątek trwały - co 4 lata

b) potwierdzeń sald na dzień kończący rok obrotowy

- środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach bankowych,
- należności handlowych,

- pożyczek i kredytów,
 - zobowiązań handlowych.
- c) weryfikacja na dzień kończący rok obrotowy - pozostałe aktywa i pasywa wchodzące do bilansu. Emitent stosuje powyższe zasady rachunkowości w sposób ciągły.

Emitent nie zmieniał polityki rachunkowości w bieżącym okresie obrachunkowym.

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

Na obecną sytuację finansową wpływ miały przede wszystkim wysokie koszty sprzedaży oraz niska sprzedaż w pierwszym półroczu.

Wygrywamy pierwsze przetargi i podpisujemy umowy. W trzecim kwartale zrealizowaliśmy pięć zamówień w ramach konkursu ofert Strzelnica w powiecie i jedno w programie Olimpia. W czwartym kwartale jesteśmy w trakcie realizacji ośmiu kontraktów. Ponadto planujemy zrealizować minimum 12 dostaw strzelnic.

Decyzje zakupowe generalnych wykonawców są przesuwane na koniec roku 2024 i pierwszy kwartał 2025 w związku z czym Zarząd nie jest w stanie ocenić wielkości potencjalnych realizacji.

III. STANOWISKO ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLICZNYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM

Emitent nie publikował prognoz wyników finansowych.

IV. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI

Nie dotyczy

V. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W ZAKRESIE WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE

Emitent dokonywał wraz ze spółką zależną rozwoju trenażera strzeleckiego Wisła w celu przystosowania produktu do nowych warunków Konkursu Ofert Strzelnica w powiecie.

VI. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, W WYSZCZEGÓLNIENIU JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI ORAZ JEDNOSTEK NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ

Na dzień 14.11.2024 Milisystem S.A. posiada 244 udziały Milisystem Sp. z o.o., co stanowi 61% udziału w głosach (400 wszystkich udziałów) oraz 25 udziałów w GGO Defense Sp. z o.o. co stanowi 25% udziałów w głosach (50 wszystkich udziałów).

VII. WSKAZANIE PRZYCZYN NIESPORZĄDZENIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDZAŃ FINANSOWYCH PRZEZ PODMIOT DOMINUJĄCY LUB PRZYCZYN ZWOLNIENIA Z KONSOLIDACJI W ODNIESIENIU DO KAŻDEJ JEDNOSTKI ZALEŻNEJ NIEOBJĘTEJ KONSOLIDACJĄ

Raport skonsolidowany.

VIII. WYBRANE DANE FINANSOWE WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ

Raport skonsolidowany.

IX. INFORMACJE O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU

Na dzień 14 listopada 2024 roku struktura akcjonariatu według wiedzy Emitenta przedstawia się następująco:

Akcjonariusz	I. akcji	% akcji	I. głosów	% głosów
Adam Łanoszka	558 088	5,07	558 088	5,07
Centurion Finance ASI Spółka Akcyjna	1 731 346	15,74	1 731 346	15,74
Jakub Błaszczykowski	550 000	5,00	550 000	5,00
PC Guard Spółka Akcyjna	3 000 000	27,27	3 000 000	27,27
Ragnar Trade sp. z o.o.	3 668 320	33,35	3 668 320	33,35

X. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY

Forma zatrudnienia	Liczba zatrudnionych	Liczba pełnych etatów
Umowa o prace		
Umowa o dzieło, zlecenie	2	-

