

Raport jednostkowy i skonsolidowany

za I kwartał 2025 r.

okres od 1 stycznia do 31 marca

SPIS TREŚCI

1.	Kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe	2
A.	Bilans skonsolidowany	2
B.	Skonsolidowany rachunek zysków i strat	5
C.	Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym	7
D.	Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych	8
2.	Kwartalne jednostkowe sprawozdanie finansowe	11
A.	Bilans	11
B.	Rachunek zysków i strat	14
C.	Zestawienie zmian w kapitale własnym	15
D.	Rachunek przepływów pieniężnych	16
3.	Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu	18
4.	Istotne zdarzenia wpływające na osiągnięte wyniki	19
5.	Władze Spółki, Akcjonariat	19
A.	Zarząd	19
B.	Rada Nadzorcza	19
C.	Akcjonariat	20
6.	Pozostałe informacje	20
A.	Informacja o zatrudnieniu	20
B.	Informacje o grupie kapitałowej	21
7.	Dane teleadresowe	21

1. KWARTALNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

A. BILANS SKONSOLIDOWANY

AKTYWA	31/03/2025	31/03/2024
A. Aktywa trwałe	5 137 281,94	3 757 026,74
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. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	-	-
1. Wartość firmy - jednostki zależne	-	-
2. Wartość firmy - jednostki współzależne	-	-
III. Rzeczowe aktywa trwałe	5 122 605,94	3 747 781,74
1. Środki trwałe	1 122 605,94	3 649 781,74
a. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	19 355,56	2 156 133,20
b. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	762 109,81	1 099 237,88
c. urządzenia techniczne i maszyny	6 909,48	134 574,98
d. środki transportu	320 744,68	91 656,97
e. inne środki trwałe	13 486,41	168 178,71
2. Środki trwałe w budowie	-	98 000,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	4 000 000,00	-
IV. Należności długoterminowe	-	-
1. Od jednostek powiązanych	-	-
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
2. Od pozostałych jednostek	-	-
V. Inwestycje długoterminowe	300,00	300,00
1. Nieruchomości	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	300,00	300,00
a. w jednostkach zależnych i niebędących spółkami handlowymi jednostek współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub proporcjonalnej	-	-
- udziały i akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
b. w jednostkach zależnych , współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	-	-
- udziały i akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-

AKTYWA	31/03/2025	31/03/2024
c. w pozostałych jednostkach	300,00	300,00
- udziały lub akcje	300,00	300,00
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	14 376,00	8 945,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	14 376,00	8 945,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
B. Aktywa obrotowe	45 881 427,75	37 754 382,22
I. Zapasy	24 437 219,08	34 362 276,75
1. Materiały	-	-
2. Półprodukty i produkty w toku	1 459 939,35	15 929 114,09
3. Produkty gotowe	8 576 375,33	3 519 426,16
4. Towary	14 396 095,51	14 780 921,72
5. Zaliczki na dostawy	4 808,89	132 814,78
II. Należności krótkoterminowe	270 335,02	462 300,47
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-
a. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty :	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b. inne	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b. inne	-	-
3. Należności od pozostałych jednostek	270 335,02	462 300,47
a. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	169 683,53	52 045,62
- do 12 miesięcy	169 683,53	52 045,62
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b. z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	10 275,30	134 083,91
c. Inne	90 376,19	276 170,94
d. Dochodzone na drodze sądowej	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	21 074 438,93	2 865 219,56
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	21 074 438,93	2 865 219,56
a. w jednostkach zależnych i niebędących spółkami handlowymi jednostek współzależnych	438 632,39	9 869,65
- udziały i akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	438 632,39	9 869,65
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-

AKTYWA	31/03/2025	31/03/2024
b. w jednostkach stowarzyszonych i będących spółkami handlowymi jednostek współzależnych	-	-
- udziały i akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
c. w pozostałych jednostkach	2 464 799,20	1 302 158,22
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	2 464 799,20	1 302 158,22
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
d. środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	18 171 007,34	1 553 191,69
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	18 171 007,34	1 316 191,69
- inne środki pieniężne	-	237 000,00
- inne aktywa pieniężne	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	99 434,72	64 585,44
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	-	-
D. Udziały (akcje) własne	-	-
AKTYWA RAZEM	51 018 709,69	41 511 408,96

PASYWA	31/03/2025	31/03/2024
A. Kapitał własny	48 987 560,49	40 438 117,59
I. Kapitał podstawowy	12 830 000,00	12 830 000,00
II. Kapitał(fundusz) zapasowy podwyższający kapitał zakładowy	-	-
III. Kapitał zapasowy	26 718 807,26	24 791 110,57
IV. Kapitał z aktualizacji wyceny	-	-
V. Pozostałe kapitały rezerwowe	37 363,19	37 363,19
VI. Różnice kursowe z przeliczenia	-	-
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	7 713 431,04	522 228,74
VIII. Zysk (strata) netto	1 687 959,00	2 257 415,09
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B. Kapitał mniejszości	428 463,70	428 463,70
C. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	-	-
I. Ujemna wartość firmy - jednostki zależne	-	-
II. Ujemna wartość firmy - jednostki współzależne	-	-
D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 602 685,50	7 782 052,25
I. Rezerwy na zobowiązania	340 558,73	340 558,73
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	18 969,32	18 969,32
- długoterminowe	18 969,32	18 969,32
- krótkoterminowe	-	-
3. Pozostałe rezerwy	321 589,41	321 589,41
- długoterminowe	321 589,41	321 589,41
- krótkoterminowe	-	-
II. Zobowiązania długoterminowe	218 153,29	26 313,53

PASYWA	31/03/2025	31/03/2024
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	218 153,29	26 313,53
a. kredyty i pożyczki	-	-
b. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c. Inne zobowiązania finansowe	218 153,29	26 313,53
d. Inne	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 043 973,48	7 415 179,99
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
a. z tytułu dostaw i usług , o okresie wymagalności :	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b. inne	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	1 043 973,48	7 415 179,99
a. kredyty i pożyczki	-	-
b. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c. Inne zobowiązania finansowe	50 400,00	49 800,00
d. z tytułu dostaw i usług , o okresie wymagalności :	25 090,68	145 054,75
- do 12 miesięcy	25 090,68	145 054,75
- powyżej 12 miesięcy	-	-
e. zaliczki otrzymane na dostawy	147 751,22	6 236 103,70
f. zobowiązania wekslowe	-	-
g. z tytułu podatków , ceł , ubezpieczeń i innych świadczeń	404 574,49	473 817,52
h. z tytułu wynagrodzeń	22 766,67	53 132,85
i. inne	393 390,42	457 271,17
3. Fundusze specjalne	-	-
IV. Rozliczenia międzyokresowe	-	-
1. Ujemna wartość firmy	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	-	-
PASYWA RAZEM	51 018 709,69	48 648 633,54

B. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT		01.01.2025 – 31.03.2025	01.01.2024 – 31.03.2024
A.	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi (I+II+III+IV)	2 426 424,36	4 178 330,30
	- od jednostek powiązanych	-	-
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 993 174,28	5 767 558,27
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie +; zmniejszenie -)	- 1 573 108,92	- 1 589 227,97
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	6 359,00	-
B.	Koszty działalności operacyjnej (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	625 767,37	1 552 464,46

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT		01.01.2025 – 31.03.2025	01.01.2024 – 31.03.2024
I.	Amortyzacja	42 532,70	43 582,43
II.	Zużycie materiałów i energii	18 796,80	244 700,78
III.	Usługi obce	293 296,99	812 876,13
IV.	Podatki i opłaty	12 995,93	41 031,63
	- w tym podatek akcyzowy	-	-
V.	Wynagrodzenia	201 658,43	330 079,78
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	35 383,12	56 610,98
	emerytalne	-	-
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	21 103,40	23 582,73
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży	1 800 656,99	2 625 865,84
D.	Pozostałe przychody operacyjne	130 039,66	149 376,92
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	126 361,28	-
II.	Dotacje	-	-
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III.	Inne przychody operacyjne	3 678,38	149 376,92
E.	Pozostałe koszty operacyjne	14 225,81	35 717,39
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III.	Inne koszty operacyjne	14 225,81	35 717,39
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 916 470,84	2 739 525,37
G.	Przychody finansowe	165 949,56	32 200,30
I.	Dywidendy i udziały w zyskach w tym:	-	-
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	-	-
	w których jednostkach posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	-	-
	w których jednostkach posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
II.	Odsetki	163 839,09	22 941,04
	w tym : od jednostek powiązanych	-	-
III.	Zyski ze zbycia inwestycji	-	-
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V.	Inne	2 110,47	9 259,26
H.	Koszty finansowe	6 309,40	3 246,58
I.	Odsetki	6 277,48	3 202,57
	w tym : dla jednostek powiązanych	-	-
II.	Strata ze zbycia inwestycji	-	-
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
IV.	Inne	31,92	44,01
I.	Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	-	-
J.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	2 076 111,00	2 768 479,09
K.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	-	-

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT		01.01.2025 – 31.03.2025	01.01.2024 – 31.03.2024
I.	Zyski nadzwyczajne	-	-
II.	Straty nadzwyczajne	-	-
L.	Odpis wartości firmy	-	-
I.	Odpis wartości firmy - jednostki zależne	-	-
II.	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	-	-
III.	Odpis wartości firmy - jednostki stowarzyszone	-	-
M.	Odpis ujemnej wartości firmy	-	-
I.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	-	-
II.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	-	-
III.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki stowarzyszone	-	-
N.	Zysk (strata) brutto	2 076 111,00	2 768 479,09
O.	Podatek dochodowy	388 152,00	511 064,00
P.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
Q.	Zysk(strata) z udziałów w jedn. podporządkowanych wycenionych metodą praw własności	-	-
R.	Zyski (straty) mniejszości	1 292,58	1 513,89
S.	Zysk (strata) netto	1 686 666,42	2 255 901,20

C. SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	01.01.2025 – 31.03.2025	01.01.2024 – 31.03.2024
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	47 296 476,87	38 182 216,41
Ia. Kapitał własny na początek okresu po korektach (BO)	47 296 476,87	38 182 216,41
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	12 830 000,00	12 830 000,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	-	-
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	12 830 000,00	12 830 000,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	-	-
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał podstawowy	-	-
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	-	-
3. Akcje własne na początek okresu	-	-
3.1. Akcje własne na koniec okresu	-	-
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	25 314 853,21	24 766 881,95
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	1 403 954,05	24 228,62
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	26 718 807,26	24 791 110,57
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-	-
5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	01.01.2025 – 31.03.2025	01.01.2024 – 31.03.2024
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	37 363,19	37 363,19
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	-	-
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	37 363,19	37 363,19
7. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	9 114 260,47	-
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	9 114 260,47	-
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	9 114 260,47	-
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	7 713 431,04	522 228,74
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-	- 1 085 191,28
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	-	- 1 085 191,28
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
7.7. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
8. Wynik netto	1 687 959,00	2 257 415,09
II. Kapitał własny na koniec okresu	48 987 560,49	40 438 117,59
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku	48 987 560,49	40 438 117,59

D. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH		01.01.2025 – 31.03.2025	01.01.2024 – 31.03.2024
A.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIEN. Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I.	Zysk (Strata) netto	1 686 666,42	2 255 901,20
II.	Korekty razem	665 826,70	6 691 437,14
	1. Amortyzacja	42 532,70	43 582,43
	2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	31,92	44,01
	3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	- 44 189,76	- 22 941,04
	4. Zysk (starta) z działalności inwestycyjnej	- 126 361,28	-
	5. Zmiana stanu rezerw	-	-
	6. Zmiana stanu zapasów	1 573 108,92	1 673 719,72
	7. Zmiana stanu należności	- 155 265,97	146 532,46
	8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	- 605 552,80	4 947 094,03
	9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych przychodów	-	-
	10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych kosztów	- 21 821,52	- 103 419,73
	11. Inne korekty	3 344,49	6 825,26
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	2 352 493,12	8 947 338,34
B.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIEN. Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I.	Wpływy	208 409,43	-

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH		01.01.2025 – 31.03.2025	01.01.2024 – 31.03.2024
	1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	208 409,43	-
	2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
	3. Z aktywów finansowych, w tym:	-	-
	a) w jednostkach powiązanych	-	-
	b) w pozostałych jednostkach	-	-
	- zbycie aktywów finansowych	-	-
	- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
	- odsetki	-	-
	- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
	4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II.	Wydatki	424 000,00	150 000,00
	1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-
	2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
	3. Na aktywa finansowe, w tym:	-	-
	- nabycie aktywów finansowych	-	-
	- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
	4. Inne wydatki inwestycyjne	424 000,00	150 000,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	- 215 590,57	- 150 000,00
C.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIEN. Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I.	Wpływy	-	-
	1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
	2. Kredyty i pożyczki	-	-
	3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
	4. Inne wpływy finansowe	-	-
II.	Wydatki	53 999,60	69 539,97
	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	-	-
	5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
	6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
	7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	50 202,44	67 284,54
	8. Odsetki	3 797,16	2 255,43
	9. Inne wydatki finansowe	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	- 53 999,60	- 69 539,97

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH		01.01.2025 – 31.03.2025	01.01.2024 – 31.03.2024
D.	PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	2 082 902,95	8 727 798,37
E.	BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	2 082 902,95	8 727 798,37
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F.	Środki pieniężne na początek okresu	16 088 104,39	1 553 191,69
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	18 171 007,34	10 280 990,06
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

2. KWARTALNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

A. BILANS

AKTYWA		31/03/2025	31/03/2024
A.	AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV)	8 115 781,94	10 691 944,31
I.	Wartości Niematerialne i Prawne (1+2+3+4)	-	-
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 (1+2+3)	1 122 605,94	3 704 199,31
1.	Środki trwałe	1 122 605,94	3 606 199,31
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	19 355,56	2 156 133,20
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	762 109,81	1 089 752,42
	c) urządzenia techniczne i maszyny	6 909,48	131 714,69
	d) środki transportu	320 744,68	64 427,51
	e) inne środki trwałe	13 486,41	164 171,49
2.	Środki trwałe w budowie	-	98 000,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
III.	Należności długoterminowe (1+2)	-	-
1.	Od jednostek powiązanych	-	-
2.	Od pozostałych jednostek	-	-
IV.	Inwestycje długoterminowe (1+2+3+4)	6 978 800,00	6 978 800,00
1.	Nieruchomości	-	-
2.	Wartości Niematerialne i Prawne	-	-
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	6 978 800,00	6 978 800,00
	a) w jednostkach powiązanych	6 978 500,00	6 978 500,00
	- udziały lub akcje	6 978 500,00	6 978 500,00
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
	b) w pozostałych jednostkach	300,00	300,00
	- udziały lub akcje	300,00	300,00
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
4.	Inne inwestycje długoterminowe	-	-
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (1+2)	14 376,00	8 945,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	14 376,00	8 945,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
B.	AKTYWA OBROTOWE (I+II+III+IV)	37 215 748,61	42 655 710,36
I.	Zapasy (1+2+3+4+5)	24 437 219,08	32 649 299,04

AKTYWA		31/03/2025	31/03/2024
1.	Materiały	-	-
2.	Półprodukty i produkty w toku	1 459 939,35	16 744 377,47
3.	Produkty gotowe	8 576 375,33	1 114 934,81
4.	Towary	14 396 095,51	14 780 921,72
5.	Zaliczki na poczet dostaw	4 808,89	9 065,04
II.	Należności krótkoterminowe (1+2)	260 970,19	182 758,69
1.	Należności od jednostek powiązanych	-	11 808,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	11 808,00
	- do 12 miesięcy	-	11 808,00
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	b) inne	-	-
2.	Należności od pozostałych jednostek	260 970,19	170 950,69
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	169 683,53	25 789,83
	- do 12 miesięcy	169 683,53	25 789,83
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	1 016,20	13 175,09
	c) inne	90 270,46	131 985,77
	d) dochodzone na drodze sądowej	-	-
III.	Inwestycje krótkoterminowe (1+2)	12 420 325,70	9 657 336,32
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	12 420 325,70	9 657 336,32
	a) w jednostkach powiązanych	438 632,39	9 869,65
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	438 632,39	9 869,65
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
	b) w pozostałych jednostkach	-	150 854,79
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	150 854,79
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	11 981 693,31	9 496 611,88
	-środki pieniężne w kasie i na rachunkach	11 981 693,31	7 769 211,88
	-inne środki pieniężne	-	1 727 400,00
	-inne aktywa pieniężne	-	-
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	97 233,64	166 316,31
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	-	-
D.	Udziały (akcje) własne	-	-
	Suma aktywów (A+B+C+D)	45 331 530,55	53 347 654,67

PASYWA		31/03/2025	31/03/2024
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I-X)	41 703 065,46	33 166 260,17
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	12 830 000,00	12 830 000,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	18 171 208,02	16 243 511,33
III.	Kapitał(fundusz) zapasowy podwyższający kapitał zakładowy	-	-
IV.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-
V.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	-
VI.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	9 089 884,67	1 927 696,69
VII.	Zysk (strata) netto	1 611 972,77	2 165 052,15
VIII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)	-	-
IX.	Nie podzielony wynik finansowy z lat ubiegłych	-	-
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (I+II+III+IV)	3 628 465,09	20 181 394,50
I.	Rezerwy na zobowiązania (1+2+3)	321 589,41	321 589,41
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2.	Rezerwa na świadczenie emerytalne i podobne	-	-
	- długoterminowa	-	-
	- krótkoterminowa	-	-
3.	Pozostałe rezerwy	321 589,41	321 589,41
	- długoterminowe	321 589,41	321 589,41
	- krótkoterminowe	-	-
II.	Zobowiązania długoterminowe (1+2)	2 264 232,20	8 545 196,55
1.	Wobec jednostek powiązanych	2 046 078,91	8 518 883,02
2.	Wobec pozostałych jednostek	218 153,29	26 313,53
	a) kredyty i pożyczki	-	-
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
	c) inne zobowiązania finansowe	218 153,29	26 313,53
	d) inne	-	-
III.	Zobowiązania krótkoterminowe (1+2+3)	1 042 643,48	11 314 608,54
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	3 899 620,55
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
	- do 12 miesięcy	-	-
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	b) inne	-	3 899 620,55
2.	Wobec pozostałych jednostek	1 042 643,48	7 414 987,99
	a) kredyty i pożyczki	-	-
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
	c) inne zobowiązania finansowe	50 400,00	49 800,00
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	25 090,68	145 054,75
	- do 12 miesięcy	25 090,68	145 054,75
	- powyżej 12 miesięcy	-	-

PASYWA		31/03/2025	31/03/2024
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	147 751,22	6 236 103,70
	f) zobowiązania wekslowe	-	-
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	403 244,49	473 625,52
	h) z tytułu wynagrodzeń	22 766,67	53 132,85
	i) inne	393 390,42	457 271,17
3.	Fundusze specjalne	-	-
IV.	Rozliczenia międzyokresowe (1+2)	-	-
1.	Ujemna wartość firmy	-	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
	- długoterminowe	-	-
	- krótkoterminowe	-	-
	Suma pasywów (A+B+C+D+E)	45 331 530,55	53 347 654,67

B. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT		01.01.2025 – 31.03.2025	01.01.2024 – 31.03.2024
A.	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi (I+II+III+IV)	2 426 424,36	4 170 079,12
	- od jednostek powiązanych	-	-
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 993 174,28	5 759 307,09
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie +; zmniejszenie -)	- 1 573 108,92	- 1 589 227,97
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	6 359,00	-
B.	Koszty działalności operacyjnej (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	601 561,87	1 521 607,82
I.	Amortyzacja	42 532,70	43 582,43
II.	Zużycie materiałów i energii	18 796,80	244 700,78
III.	Usługi obce	278 900,72	798 588,63
IV.	Podatki i opłaty	9 263,89	30 062,73
	- w tym podatek akcyzowy	-	-
V.	Wynagrodzenia	195 615,98	324 529,78
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	35 383,12	56 610,98
		-	-
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	21 068,66	23 532,49
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
C.	Zysk/Strata ze sprzedaży (A-B)	1 824 862,49	2 648 471,30
D.	Pozostałe przychody operacyjne (I+II+III)	130 039,66	149 376,92
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	126 361,28	-
II.	Dotacje	-	-
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
IV.	Inne przychody operacyjne	3 678,38	149 376,92

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT		01.01.2025 – 31.03.2025	01.01.2024 – 31.03.2024
E.	Pozostałe koszty operacyjne (I+II+III)	14 225,81	35 717,16
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III.	Inne koszty operacyjne	14 225,81	35 717,16
F.	Zysk/Strata z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 940 676,34	2 762 131,06
G.	Przychody finansowe (I+II+III+IV+V)	78 055,90	11 727,70
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	-	-
	w których jednostkach posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	-	-
	w których jednostkach posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
II.	Odsetki, w tym:	78 055,90	2 468,44
	- od jednostek powiązanych	-	-
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	-	-
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V.	Inne	-	9 259,26
H.	Koszty finansowe (I+II+III+IV)	23 224,47	97 742,61
I.	Odsetki, w tym:	23 192,55	97 698,60
	- dla jednostek powiązanych	16 915,07	95 326,03
II.	Strata ze zbycia inwestycji	-	-
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
IV.	Inne	31,92	44,01
I.	Zysk/Strata z działalności gosp. (F+G-H)	1 995 507,77	2 676 116,15
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (I+II)	-	-
I.	Zyski nadzwyczajne	-	-
II.	Straty nadzwyczajne	-	-
K.	Zysk/Strata brutto (I+/-J)	1 995 507,77	2 676 116,15
L.	Podatek dochodowy	383 535,00	511 064,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
N.	Zysk/Strata netto (K-L-M)	1 611 972,77	2 165 052,15

C. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	01.01.2025 – 31.03.2025	01.01.2024 – 31.03.2024
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	40 091 092,69	38 182 216,41
Ia. Kapitał własny na początek okresu po korektach (BO)	40 091 092,69	38 182 216,41
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	12 830 000,00	12 830 000,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	-	-
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	12 830 000,00	12 830 000,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	-	-
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał podstawowy	-	-

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	01.01.2025 – 31.03.2025	01.01.2024 – 31.03.2024
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	-	-
3. Akcje własne na początek okresu	-	-
3.1. Akcje własne na koniec okresu	-	-
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	18 171 208,02	16 243 511,33
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	-	-
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	18 171 208,02	16 243 511,33
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-	-
5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	-	-
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	-	-
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	-	-
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	9 089 884,67	1 927 696,69
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	9 089 884,67	1 927 696,69
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	9 089 884,67	1 927 696,69
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	9 089 884,67	1 927 696,69
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	-	-
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	9 089 884,67	1 927 696,69
8. Wynik netto	1 611 972,77	2 165 052,15
II. Kapitał własny na koniec okresu	41 703 065,46	33 166 260,17
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku	41 703 065,46	33 166 260,17

D. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	01.01.2025 – 31.03.2025	01.01.2024 – 31.03.2024
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIEN. Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk (Strata) netto	1 611 972,77	2 165 052,15
II. Korekty razem	812 793,53	6 947 239,48
1. Amortyzacja	42 532,70	43 582,43
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	31,92	44,01
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	12 152,33	92 857,59
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	- 126 361,28	-
5. Zmiana stanu rezerw	-	-
6. Zmiana stanu zapasów	1 573 108,92	1 673 719,72
7. Zmiana stanu należności	- 132 136,74	149 453,46
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	- 578 568,40	5 090 880,50
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych przychodów	-	-
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych kosztów	19 704,53	- 101 827,47
11. Inne korekty	2 329,55	- 1 470,76

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH		01.01.2025 – 31.03.2025	01.01.2024 – 31.03.2024
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	2 424 766,30	9 112 291,63
B.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIEN. Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I.	Wpływy	208 409,43	-
	1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	208 409,43	-
	2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
	3. Z aktywów finansowych, w tym:	-	-
	a) w jednostkach powiązanych	-	-
	b) w pozostałych jednostkach	-	-
	- zbycie aktywów finansowych	-	-
	- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
	- odsetki	-	-
	- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
	4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II.	Wydatki	424 000,00	150 000,00
	1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-
	2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
	3. Na aktywa finansowe, w tym:	-	-
	- nabycie aktywów finansowych	-	-
	- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
	4. Inne wydatki inwestycyjne	424 000,00	150 000,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	- 215 590,57	- 150 000,00
C.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIEN. Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I.	Wpływy	-	-
	1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
	2. Kredyty i pożyczki	-	-
	3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
	4. Inne wpływy finansowe	-	-
II.	Wydatki	56 399,91	69 539,97
	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	-	-
	5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
	6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
	7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	50 202,44	67 284,54
	8. Odsetki	6 197,47	2 255,43
	9. Inne wydatki finansowe	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	- 56 399,91	- 69 539,97

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH		01.01.2025 – 31.03.2025	01.01.2024 – 31.03.2024
D.	PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	2 152 775,82	8 892 751,66
E.	BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	2 152 775,82	8 892 751,66
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F.	Środki pieniężne na początek okresu	9 828 917,49	603 860,22
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	11 981 693,31	9 496 611,88
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	1 727 400,00

3. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU

Raport kwartalny Emitenta za I kwartał 2025 roku nie podlegał badaniu ani przeglądowi przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych. Raport kwartalny został sporządzony zgodnie z postanowieniami:

- załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu,
- z zasadami (polityką) rachunkowości zgodnie z ustawą o rachunkowości.

Skrócone sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2025 do 31 marca 2025 roku oraz dane porównawcze za okres 1 stycznia 2024 do 31 marca 2024 roku. Spółka nie zmieniała stosowanych zasad (polityki) rachunkowości w stosunku do zasad roku 2024.

4. ISTOTNE ZDARZENIA WPŁYWAJĄCE NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI

Spółka kontynuowała rozpoczęte prace i sprzedaż kolejnych etapów prowadzonych projektów. Poza prowadzeniem zaplanowanych prac nie nastąpiły szczególne wydarzenia w Spółce i jej otoczeniu.

Spółka zanotowała w I kwartale 2025 r. zyski, na poziomie jednostkowym i jako grupa kapitałowa.

5. WŁADZE SPÓŁKI, AKCJONARIAT

A. ZARZĄD

Na dzień sporządzenia raportu, Zarząd Quart Development S.A. jest jednoosobowy:

Michał Rataj – Prezes Zarządu

B. RADA NADZORCZA

Na dzień sporządzenia raportu w skład Rady Nadzorczej Quart Development S.A. wchodzi:

- 1) Iwona Kruszyńska
- 2) Zofia Stawera-Jędrzejczyk
- 3) Przemysław Kruszyński
- 4) Roman Jędrzejczyk
- 5) Mirosław Weremiuk

C. AKCJONARIAT

Na dzień sporządzenia raportu, wg informacji posiadanych przez Emitenta, akcjonariuszami Quart Development S.A. byli:

Lp	Akcjonariusz	Liczba akcji	% kapitału	Liczba głosów	% głosów
1	Przemysław Kruszyński (wraz z Agencją Reklamową CZART Sp. z o.o.)	5.440.000 akcji imiennych uprzywilejowanych oraz 387.679 akcji zwykłych na okaziciela	45,42%	11 267 679	61,67%
2	Roman Edward Jędrzejczyk (wraz z żoną Zofią Stawera-Jędrzejczyk)	5.668.063 akcji zwykłych na okaziciela	44,18%	5 668 063	31,02%
5	Anna Marcinkowska (wraz z osobami wchodzącymi w skład domniemanego porozumienia)	około* 1.160.000 akcji zwykłych na okaziciela	9,04%	1 160 000	6,35%
6	Pozostali akcjonariusze	około* 174.258 akcji zwykłych na okaziciela	1,36%	174 258	0,95%
Razem		12 830 000	100,00%	18 270 000	100,00%

* Informacja o liczbie akcji w posiadaniu pani Anny Marcinkowskiej i porozumienia (1.500.000) została przekazana po ich objęciu i akcjonariuszka ta nigdy nie informowała Spółki o zmianie stanu posiadania. Zarząd Quart Development szacuje jednakże na podstawie zawiadomień od innych akcjonariuszy, że pani Anna Marcinkowska posiada wraz z porozumieniem około 1.160 tysięcy akcji na okaziciela. Nie oznacza to, że akcjonariuszka ta była zobowiązana informować Spółkę o zmianie stanu posiadania, gdyż cały czas posiadała udział powyżej 5% głosów na WZA. Nie jest możliwe jednak, aby nadal posiadała 1,5 mln akcji. Szacunkowo w rękach innych akcjonariuszy znajduje się ok. 174 tysiące akcji na okaziciela.

6. POZOSTAŁE INFORMACJE**A. INFORMACJA O ZATRUDNIENIU**

Spółka zatrudnia 6 osób, w przeliczeniu na pełne etaty.

B. INFORMACJE O GRUPIE KAPITAŁOWEJ

1. Quartus Sp. z o.o.

Emitent posiada 100% udziałów w spółce Quartus Sp. z o.o. Spółka została powołana do zarządzania nieruchomościami posiadanymi przez Quart Development S.A.

QUARTUS Sp. z o.o. nie zatrudnia osób w przeliczeniu na pełne etaty. Konsolidacja następuje metodą pełną.

2. „SPOMASZ” Wrocław S.A.

Emitent posiada 97,8% akcji „SPOMASZ” Wrocław S.A.

Spółka została przejęta przez Quart Development S.A. w 2012 r. Jej niewielka działalność produkcyjna została wydzielona i sprzedana w 2017 r. Obecnie spółka prowadzi działalność w zakresie zarządzania nieruchomościami.

„SPOMASZ” Wrocław S.A. zatrudnia 1 osobę w przeliczeniu na pełne etaty. Konsolidacja następuje metodą pełną.

7. DANE TELEADRESOWE

Quart Development S.A.

ul. Fabryczna 14D

53-609 Wrocław

tel.: +48 71 335 73 81

fax: +48 71 335 73 92

www.quart.com.pl

biuro@quart.com.pl

NIP: 894-28-71-207

REGON: 020323147

Sąd Rejonowy we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy KRS: 0000324518

Kapitał zakładowy: 12.830.000 PLN