



## **RAPORT OKRESOWY ZA II KWARTAŁ 2025 r.**

Warszawa, 8 sierpnia 2025 r.

## SPIS TREŚCI

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| <b>1. PODSTAWOWE INFORMACJE.....</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | <b>3</b>                         |
| 1.1 PODSTAWOWE DANE O SPÓŁCE .....                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 3                                |
| 1.2 ORGANY SPÓŁKI.....                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 3                                |
| 1.2.1 Zarząd.....                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 3                                |
| 1.2.2 Rada Nadzorcza.....                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 4                                |
| 1.3 OPIS BIEŻĄCEJ DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI.....                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | BŁĄD! NIE ZDEFINIOWANO ZAKŁADKI. |
| <b>2. INFORMACJA O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU. ....</b>                                                                                                                                                                                                                                     | <b>4</b>                         |
| <b>3. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE EMITENTA .....</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | <b>5</b>                         |
| 3.1 BILANS.....                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 5                                |
| 3.2 RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT .....                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 10                               |
| 3.3 RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH .....                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 12                               |
| 3.4 ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM EMITENTA .....                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 14                               |
| <b>4. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH W STOSOWANIU ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI .....</b>                                                                                                                                                                                                                                                                       | <b>16</b>                        |
| <b>5. KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE.....</b>                                                                                                                                                                                                                                             | <b>20</b>                        |
| <b>6. W PRZYPADKU GDY DOKUMENT INFORMACYJNY EMITENTA ZAWIERAŁ INFORMACJE, O KTÓRYCH MOWA W § 10 PKT 13A) ZAŁĄCZNIKA NR 1 DO REGULAMINU ASO – OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI .....</b>                                                                                                                                                                               | <b>20</b>                        |
| <b>7. JEŻELI W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM EMITENT PODEJMOWAŁ W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI INICJATYWY NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE – INFORMACJE NA TEMAT TEJ AKTYWNOŚCI .....</b>                                                                                                                                                                                   | <b>20</b>                        |
| <b>8. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI ORAZ JEDNOSTEK NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ, Z PODANIEM W STOSUNKU DO KAŻDEJ Z NICH CO NAJMNIEJ NAZWY (FIRMY), FORMY PRAWNEJ, SIEDZIBY, PRZEDMIOTU DZIAŁALNOŚCI I UDZIAŁU EMITENTA W KAPITALE ZAKŁADOWYM I OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW .....</b>                                                                                      | <b>21</b>                        |
| <b>9. W PRZYPADKU, GDY EMITENT TWORZY GRUPĘ KAPITAŁOWĄ I NIE SPORZĄDZA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH LUB SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIA FINANSOWE NIE OBEJMUJĄ DANYCH WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH – WSKAZANIE PRZYCZYN NIESPORZĄDZANIA SPRAWOZDAŃ SKONSOLIDOWANYCH PRZEZ PODMIOT DOMINUJĄCY LUB PRZYCZYN ZWOLNIENIA Z KONSOLIDACJI W ODNIESIENIU DO KAŻDEJ JEDNOSTKI ZALEŻNEJ NIEOBJĘTEJ KONSOLIDACJĄ .....</b> | <b>21</b>                        |
| <b>10. W PRZYPADKU GDY EMITENT TWORZY GRUPĘ KAPITAŁOWĄ I NIE SPORZĄDZA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH LUB SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIA FINANSOWE NIE OBEJMUJĄ DANYCH WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH – WYBRANE DANE FINANSOWE SPÓŁEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ, ZAWIERAJĄCE PODSTAWOWE POZYCJE KWARTALNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO .....</b>                                                    | <b>21</b>                        |
| <b>11. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY .....</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | <b>21</b>                        |

## 1. PODSTAWOWE INFORMACJE

### CONSTANCE CARE S.A.

Constance Care S.A. powstała w wyniku podjęcia uchwały przez Wspólników o przekształceniu spółki Constance Care Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w spółkę Constance Care Spółka Akcyjna w dniu 10.05.2019 r., w formie aktu notarialnego, Repertorium A nr 2238/2019 w Kancelarii Notarialnej Krzysztof Gładki, Notariusz, ul. Nałęczowska 60 lok. 23, 02-922 Warszawa. W dniu 28.05.2019 r. postanowieniem Sądu Rejonowego dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego Spółka została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000788039.

Zgodnie ze Statutem Spółka została zawiązana na czas nieokreślony.

Siedziba Spółki mieści się w Warszawie, przy ul. Artura Grottgera 11A/5, natomiast w Kierszku, na granicy trzech miast: Warszawy, Piaseczna i Konstancina-Jeziornej Spółka wydzierżawiła siedzibę Constance Care Centrum Rehabilitacji spółce CNR Sp. z o.o., która prowadzi tam, jako podmiot medyczny, rehabilitację osób dorosłych.

Spółka działa na podstawie Statutu Spółki oraz przepisów Kodeksu spółek handlowych (Dz. U. z 2020 r., poz. 1 526).

### 1.1 Podstawowe dane o Spółce

|                                    |                                                  |
|------------------------------------|--------------------------------------------------|
| <b>Firma</b>                       | <b>CONSTANCE CARE S.A.</b>                       |
| <b>Forma prawna</b>                | Spółka Akcyjna                                   |
| <b>siedziba</b>                    | Warszawa                                         |
| <b>adres</b>                       | ul. Artura Grottgera 11a lok. 5, 00-785 Warszawa |
| <b>telefon</b>                     | (+48) 22 111 00 57                               |
| <b>Adres poczty elektronicznej</b> | info@constancecare.pl                            |
| <b>Adres strony internetowej</b>   | www.constancecare.pl                             |
| <b>KRS</b>                         | 0000788039                                       |
| <b>NIP</b>                         | 1130118829                                       |
| <b>REGON</b>                       | 011134806                                        |

Źródło: Emitent

### 1.2 Organy Spółki

#### 1.2.1 Zarząd

- J. JACEK WALUKIEWICZ - Prezes Zarządu  
kadencja upływa w dniu 28 maja 2024 roku.
- AGATA WALUKIEWICZ - Członek Zarządu  
kadencja upływa w dniu 28 maja 2024 roku

### 1.2.2 Rada Nadzorcza

- dr n. med. Paweł Stanisław Lis - Członek Rady Nadzorczej  
kadencja do dnia 28 maja 2024 roku

Pomimo upływu kadencji, mandaty są sprawowane do czasu zatwierdzenia sprawozdania finansowego za ostatni pełny rok obrotowy pełnienia funkcji.

### 1.3 Opis bieżącej działalności Spółki.

Wynajmowanie obiektu kliniki w Kierszku pod działalność rehabilitacyjną.

## 2. INFORMACJA O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU.

Wyszczególnienie akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% udziału w kapitale zakładowym oraz w głosach na walnym zgromadzeniu

| Seria       | Liczba Akcji(szt.) | Rodzaj Akcji                                | Udział w kapitale zakładowym (%) | Liczba głosów    | Udział w ogólnej liczbie głosów (%) |
|-------------|--------------------|---------------------------------------------|----------------------------------|------------------|-------------------------------------|
| <b>A</b>    | 582.500            | Imienne uprzywilejowane dające po dwa głosy | 74,15 %                          | 1.165.000        | 85,15 %                             |
| <b>A1 *</b> | 167.500            | Zwykłe na okaziciela                        | 21,32 %                          | 167.500          | 12,24 %                             |
| <b>B</b>    | 25.923             | Zwykłe na okaziciela                        | 3,30 %                           | 25.923           | 1,89 %                              |
| <b>C</b>    | 4.372              | Zwykłe na okaziciela                        | 0,56 %                           | 4.372            | 0,32 %                              |
| <b>E</b>    | 2.079              | Zwykłe na okaziciela                        | 0,26 %                           | 2.079            | 0,15 %                              |
| <b>G</b>    | 3.246              | Zwykłe na okaziciela                        | 0,41 %                           | 3.246            | 0,24 %                              |
| <b>Suma</b> | <b>785.620</b>     |                                             | <b>100%</b>                      | <b>1.368.120</b> | <b>100 %</b>                        |

\* w tym podmiot pełniący funkcję Animatora Rynku, w wyniku realizacji obowiązku, o którym mowa w §7 ust. 4 Regulaminu ASO

Źródło: Emitent

### Znaczący Akcjonariusze Emitenta

| Akcjonariusze | Razem liczba akcji | Udział % | Razem Głosy | Udział % w głosach |
|---------------|--------------------|----------|-------------|--------------------|
|---------------|--------------------|----------|-------------|--------------------|

|                                                                  |                |              |                  |              |
|------------------------------------------------------------------|----------------|--------------|------------------|--------------|
| Dorota Denis-Brewczyńska poprzez Noble Business Group sp. z o.o. | 582 500        | 74,15        | 1 165 000        | 85,15        |
| Agata Walukiewicz                                                | 144 420        | 18,38        | 144 420          | 10,56        |
| Razem                                                            | <b>726 920</b> | <b>92,53</b> | <b>1 309 420</b> | <b>95,71</b> |

Źródło: Emitent

### 3. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE EMITENTA

#### 3.1 BILANS

(dane w PLN)

| AKTYWA      |                                                                                | STAN NA DZIEŃ        |                      |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
|             |                                                                                | 30.06.2025           | 30.06.2024           |
| <b>A.</b>   | <b>AKTYWA TRWAŁE</b>                                                           | <b>15 141 783,68</b> | <b>15 224 267,00</b> |
| <b>I.</b>   | <b>Wartości niematerialne i prawne</b>                                         | <b>2 575 926,24</b>  | <b>2 575 926,24</b>  |
| 1.          | Koszty zakończonych prac rozwojowych                                           | 2 575 926,24         | 2 575 926,24         |
| 2.          | Wartość firmy                                                                  |                      |                      |
| 3.          | Inne wartości niematerialne i prawne                                           |                      |                      |
| 4.          | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne                                    |                      |                      |
| <b>II.</b>  | <b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>                                                  | <b>3 497 500,67</b>  | <b>3 579 983,99</b>  |
| 1.          | Środki trwałe                                                                  | <b>2 849 078,75</b>  | 2 931 562,07         |
| a)          | grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)                            | 230 690,81           | 230 690,81           |
| b)          | budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                          | 2 616 494,52         | 2 674 695,96         |
| c)          | urządzenia techniczne i maszyny                                                | 1 893,42             | 26 175,30            |
| d)          | środki transportu                                                              |                      | -                    |
| e)          | inne środki trwałe                                                             |                      | -                    |
| 2.          | Środki trwałe w budowie                                                        | <b>648 421,92</b>    | 648 421,92           |
| 3.          | Zaliczki na środki trwałe w budowie                                            |                      | -                    |
| <b>III.</b> | <b>Należności długoterminowe</b>                                               |                      | -                    |
| 1.          | Od jednostek powiązanych                                                       |                      | -                    |
| 2.          | Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale |                      | -                    |
| 3.          | Od pozostałych jednostek                                                       |                      | -                    |
| <b>IV.</b>  | <b>Inwestycje długoterminowe</b>                                               | <b>9 055 398,84</b>  | <b>9 055 398,84</b>  |
| 1.          | Nieruchomości                                                                  | <b>9 055 398,84</b>  | 9 055 398,84         |
| 2.          | Wartości niematerialne i prawne                                                |                      | -                    |
| 3.          | Długoterminowe aktywa finansowe                                                |                      | -                    |
| a)          | w jednostkach powiązanych                                                      |                      | -                    |
| -           | udziały lub akcje                                                              |                      | -                    |

|            |                                                                                           |                   |                   |
|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| -          | 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                                                            | -                 | -                 |
| <b>V.</b>  | <b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>                                          | <b>12 957,93</b>  | <b>12 957,93</b>  |
| 1.         | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego                                           | -                 | -                 |
| 2.         | Inne rozliczenia międzyokresowe                                                           | 12 957,93         | 12 957,93         |
| <b>B.</b>  | <b>AKTYWA OBROTOWE</b>                                                                    | <b>551 577,40</b> | <b>454 749,48</b> |
| <b>I.</b>  | <b>Zapasy</b>                                                                             | -                 | -                 |
| 1.         | Materiały                                                                                 | -                 | -                 |
| 2.         | Półprodukty i produkty w toku                                                             | -                 | -                 |
| 3.         | Produkty gotowe                                                                           | -                 | -                 |
| 4.         | Towary                                                                                    | -                 | -                 |
| 5.         | Zaliczki na dostawy                                                                       | -                 | -                 |
| <b>II.</b> | <b>Należności krótkoterminowe</b>                                                         | <b>535 542,83</b> | <b>441 714,91</b> |
| 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                      | <b>535 542,83</b>    | <b>441 714,91</b>    |
| a)          | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:               | 514 513,77           | 423 848,32           |
| -           | do 12 miesięcy                                           | 514 513,77           | 424 848,32           |
| -           | powyżej 12 miesięcy                                      |                      |                      |
| b)          | z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych | 15 840,59            | 12 678,12            |
| c)          | inne                                                     | 5 188,47             | 5 188,47             |
| d)          | dochodzone na drodze sądowej                             |                      |                      |
| <b>III.</b> | <b>Inwestycje krótkoterminowe</b>                        | <b>3 165,95</b>      | <b>3 165,95</b>      |
| 1.          | Krótkoterminowe aktywa finansowe                         | <b>3 165,95</b>      | 3 165,95             |
| a)          | w jednostkach powiązanych                                |                      | -                    |
| -           | udziały lub akcje                                        |                      | -                    |
| -           | inne papiery wartościowe                                 |                      | -                    |
| -           | udzielone pożyczki                                       |                      | -                    |
| -           | 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                 | 3 165,95             | 3 165,95             |
| -           | środki pieniężne w kasie i na rachunkach                 | 3 165,95             | 3 165,95             |
| -           | inne środki pieniężne                                    |                      |                      |
| -           | inne aktywa pieniężne                                    |                      |                      |
| 2.          | Inne inwestycje krótkoterminowe                          |                      |                      |
| <b>IV.</b>  | <b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>        | <b>12 868,62</b>     | <b>9 868,62</b>      |
| <b>C.</b>   | <b>NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY</b>    |                      |                      |
| <b>D.</b>   | <b>UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>                            |                      |                      |
|             | <b>AKTYWA OGÓŁEM</b>                                     | <b>15 693 361,08</b> | <b>15 679 016,48</b> |

Źródło: Emitent

| PASywa    |                                 | Stan na dzień        |                   |
|-----------|---------------------------------|----------------------|-------------------|
|           |                                 | 30.06.2025           | 30.06.2024        |
| <b>A.</b> | <b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b> | <b>-2 819 760,14</b> | <b>606 145,16</b> |

|           |                                                                                                |                      |                      |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| I.        | Kapitał (fundusz) podstawowy                                                                   | 157 124,00           | 157 124,00           |
| II.       | Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:                                                             | 5 279 833,75         | 5 279 833,75         |
| -         | nadwyżka wartości sprzedaży (wartości 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:                                                |                      | -                    |
| -         | tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki                                                     |                      | -                    |
| -         | na udziały (akcje) własne                                                                      |                      | -                    |
| V.        | Zysk (strata) z lat ubiegłych                                                                  | -7 350 049,74        | -2 980 154,35        |
| VI.       | Zysk (strata) netto                                                                            | -906 668,15          | -1 850 658,24        |
| VII.      | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego                                                   |                      |                      |
| <b>B.</b> | <b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>                                                  | <b>18 513 121,22</b> | <b>15 072 871,32</b> |
| I.        | Rezerwy na zobowiązania                                                                        | 1 202 101,40         | 1 202 101,40         |
| 1.        | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego                                               |                      |                      |
| 2.        | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne                                                    |                      | -                    |
| -         | długoterminowa                                                                                 |                      | -                    |
| -         | krótkoterminowa                                                                                |                      | -                    |
| 3.        | Pozostałe rezerwy                                                                              |                      | -                    |
| -         | długoterminowe                                                                                 |                      | -                    |
| -         | krótkoterminowe                                                                                |                      | -                    |
| II.       | Zobowiązania długoterminowe                                                                    | 11 927 298,70        | 7 657 829,98         |
| 1.        | Wobec jednostek powiązanych                                                                    |                      |                      |
| 2.        | Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale              |                      |                      |
| 3.        | Wobec pozostałych jednostek                                                                    | 11 927 298,70        | 7 657 829,98         |
| a)        | kredyty i pożyczki                                                                             | 11 927 298,70        | 7 657 829,98         |
| b)        | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych                                                |                      | -                    |
| c)        | inne zobowiązania finansowe                                                                    |                      | -                    |
| d)        | zobowiązania wekslowe                                                                          |                      | -                    |
| e)        | inne                                                                                           |                      | -                    |
| III.      | Zobowiązania krótkoterminowe                                                                   | 3 071 901,94         | 3 904 616,70         |
| 1.        | Wobec jednostek powiązanych                                                                    | 328 515,14           | 328 515,14           |
| a)        | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:                                               |                      |                      |
| -         | do 12 miesięcy                                                                                 |                      |                      |
| -         | powyżej 12 miesięcy                                                                            |                      |                      |
| b)        | inne                                                                                           | 328 515,14           | 328 515,14           |
| 2.        | Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale |                      | -                    |
| a)        | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:                                               |                      | -                    |
| -         | do 12 miesięcy                                                                                 |                      | -                    |



|     |                                                        |                      |                      |
|-----|--------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| -   | powyżej 12 miesięcy                                    | -                    | -                    |
| b)  | inne                                                   | -                    | -                    |
| 3.  | Wobec pozostałych jednostek                            | <b>2 743 386,80</b>  | 3 576 101,56         |
| a)  | kredyty i pożyczki                                     | 1 978 236,21         | 2 881 695,89         |
| b)  | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych        |                      |                      |
| c)  | inne zobowiązania finansowe                            |                      |                      |
| d)  | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:       | 656 627,49           | 585 882,57           |
| -   | do 12 miesięcy                                         | 656 627,49           | 585 882,57           |
| -   | powyżej 12 miesięcy                                    |                      |                      |
| e)  | zaliczki otrzymane na dostawy                          |                      |                      |
| f)  | zobowiązania wekslowe                                  |                      |                      |
| g)  | z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń | 9 182,32             | 9 182,32             |
| h)  | z tytułu wynagrodzeń                                   | 38 897,99            | 38 897,99            |
| i)  | inne                                                   | 60 442,79            | 60 442,79            |
| 4.  | Fundusze specjalne                                     |                      |                      |
| IV. | Rozliczenia międzyokresowe                             | <b>2 311 819,81</b>  | 2 308 323,24         |
| 1.  | Ujemna wartość firmy                                   |                      |                      |
| 2.  | Inne rozliczenia międzyokresowe                        | 2 311 819,18         | 2 308 323,24         |
| -   | długoterminowe                                         |                      |                      |
| -   | krótkoterminowe                                        | 2 311 819,18         | 2 308 323,24         |
|     | <b>PASYWA OGÓŁEM</b>                                   | <b>15 693 361,08</b> | <b>15 679 016,48</b> |

Źródło: Emitent

### 3.2 RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(dane w PLN)

| WYSZCZEGÓLNIENIE |                                                               | KWOTA ZA OKRES            |                           |                      |                      |
|------------------|---------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------|----------------------|
|                  |                                                               | 01.04.2025<br>-30.06.2025 | 01.04.2024<br>-30.06.2024 | narastająco<br>-2025 | narastająco<br>-2024 |
| <b>A.</b>        | <b>PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:</b> | <b>0,00</b>               | <b>16 195,72</b>          | <b>0,00</b>          | <b>75 873,34</b>     |
| -                | od jednostek powiązanych                                      |                           |                           |                      |                      |
| I.               | Przychody netto ze sprzedaży produktów                        | 0,00                      | 16 195,72                 | 0,00                 | 75 873,34            |
| II.              | Zmiana stanu produktów                                        |                           | -                         | 0,00                 | 0,00                 |
| III.             | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki      |                           | -                         |                      |                      |
| IV.              | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów             |                           | -                         |                      |                      |
| <b>B.</b>        | <b>KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>                        | <b>26 086,33</b>          | <b>62 474,82</b>          | <b>51 206,86</b>     | <b>277 413,08</b>    |
| I.               | Amortyzacja                                                   | 20 620,56                 | 20 621,10                 | 41 241,12            | 41 242,20            |
| II.              | Zużycie materiałów i energii                                  | 0,00                      | 13 986,68                 | 0,00                 | 32 117,28            |
| III.             | Usługi obce                                                   | 5 200,77                  | 16 902,37                 | 9 700,74             | 139 052,91           |
| IV.              | Podatki i opłaty, w tym:                                      | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                 | 366,00               |
| -                | podatek akcyzowy                                              |                           | -                         |                      |                      |
| V.               | Wynagrodzenia                                                 | 0,00                      | 10 748,56                 | 0,00                 | 54 641,63            |
| VI.              | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:            |                           |                           |                      |                      |
| -                | emerytalne                                                    |                           |                           |                      |                      |
| VII.             | Pozostałe koszty rodzajowe                                    | 265,00                    | 216,11                    | 265,00               | 9 993,06             |
| VIII.            | Wartość sprzedanych towarów i materiałów                      |                           |                           |                      |                      |
| <b>C.</b>        | <b>ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)</b>                       | <b>-26 086,33</b>         | <b>-46 279,10</b>         | <b>-51 206,86</b>    | <b>-201 539,74</b>   |
| <b>D.</b>        | <b>POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>                         | <b>16 765,94</b>          | <b>7 515,75</b>           | <b>37 104,42</b>     | <b>8 735,26</b>      |
| I.               | Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych        |                           |                           |                      | -                    |
| II.              | Dotacje                                                       |                           |                           |                      | -                    |
| III.             | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                  |                           |                           |                      | -                    |
| IV.              | Inne przychody operacyjne                                     | 16 765,94                 | 7 515,75                  | 37 104,42            | 8 735,26             |
| <b>E.</b>        | <b>POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE</b>                            | <b>2 496,59</b>           | <b>2 898,55</b>           | <b>5 691,83</b>      | <b>4 688,87</b>      |

|           |                                                             |                    |                      |                    |                      |
|-----------|-------------------------------------------------------------|--------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| I.        | Strata z tytułu rozchodu<br>niefinansowych aktywów trwałych | -                  | -                    | -                  | -                    |
| II.       | Aktualizacja wartości aktywów<br>niefinansowych             | -                  | -                    | -                  | -                    |
| III.      | Inne koszty operacyjne                                      | 2 496,59           | 2 898,55             | 5 691,83           | 4 688,87             |
| <b>F.</b> | <b>ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI<br/>OPERACYJNEJ (C+D-E)</b> | <b>-11 816,98</b>  | <b>-41 661,90</b>    | <b>-19 794,27</b>  | <b>-197 493,35</b>   |
| <b>G.</b> | <b>PRZYCHODY FINANSOWE</b>                                  |                    |                      |                    |                      |
| I.        | Dywidendy i udziały w zyskach, w<br>tym:                    | -                  | -                    | -                  | -                    |
| a)        | od jednostek powiązanych                                    | -                  | -                    | -                  | -                    |
| -         | w których jednostka posiada<br>zaangażowanie w kapitale     | -                  | -                    | -                  | -                    |
| b)        | od jednostek pozostałych, w tym:                            | -                  | -                    | -                  | -                    |
| -         | w których jednostka posiada<br>zaangażowanie w kapitale     | -                  | -                    | -                  | -                    |
| II.       | Odsetki, w tym:                                             | -                  | -                    | -                  | -                    |
| -         | od jednostek powiązanych                                    | -                  | -                    | -                  | -                    |
| III.      | Zysk z tytułu rozchodu aktywów<br>finansowych, w tym:       | -                  | -                    | -                  | -                    |
| -         | w jednostkach powiązanych                                   | -                  | -                    | -                  | -                    |
| IV.       | Aktualizacja wartości inwestycji                            | -                  | -                    | -                  | -                    |
| V.        | Inne                                                        |                    |                      |                    |                      |
| <b>H.</b> | <b>KOSZTY FINANSOWE</b>                                     | <b>440 772,04</b>  | <b>1 652 613,72</b>  | <b>886 873,88</b>  | <b>1 653 164,89</b>  |
| I.        | Odsetki, w tym:                                             | <b>440 772,04</b>  | 1 652 613,72         | 886 873,88         | 1 653 052,81         |
| -         | dla jednostek powiązanych                                   |                    |                      |                    |                      |
| II.       | Strata z tytułu rozchodu aktywów<br>finansowych, w tym:     |                    |                      |                    | -                    |
| -         | od jednostek powiązanych                                    |                    |                      |                    | -                    |
| III.      | Aktualizacja wartości inwestycji                            |                    |                      |                    | -                    |
| IV.       | Inne                                                        | 0                  | 0                    | 0,00               | 112,08               |
| <b>I.</b> | <b>ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)</b>                         | <b>-452 589,02</b> | <b>-1 694 275,62</b> | <b>-906 668,15</b> | <b>-1 850 658,24</b> |
| <b>J.</b> | <b>PODATEK DOCHODOWY</b>                                    |                    |                      |                    |                      |
| <b>K.</b> | <b>POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE<br/>ZMNIEJSZENIA ZYSKU</b>         |                    |                      |                    |                      |
| <b>L.</b> | <b>ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)</b>                          | <b>-452 589,02</b> | <b>-1 694 275,62</b> | <b>-906 668,15</b> | <b>-1 850 658,24</b> |

Źródło: Emitent

### 3.3 RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

(dane w PLN)

| WYSZCZEGÓLNIENIE |                                                                                    | WARTOŚĆ ZMIANY STANU ŚRODKÓW<br>PIENIĘŻNYCH ZA OKRES |                           |                                              |
|------------------|------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|---------------------------|----------------------------------------------|
|                  |                                                                                    | 01.04.2025<br>-30.06.2025                            | 01.04.2024<br>-30.06.2024 | narastająco<br>-2025<br>Narastająco<br>-2024 |
| <b>A.</b>        | <b>PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z<br/>DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>                |                                                      |                           |                                              |
| I.               | Zysk (strata) netto                                                                | -452 589,02                                          | -156 382,62               | - 906 668,15<br>-1 850 658,24                |
| II.              | Korekty razem                                                                      | 452 589,02                                           | 160 267,27                | 906 668,15<br>1 838 381,07                   |
| 1.               | Amortyzacja                                                                        | 20 620,56                                            | 20 621,10                 | 41 241,12<br>41 242,20                       |
| 2.               | Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych                                           |                                                      |                           | -<br>-                                       |
| 3.               | Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)                                            |                                                      |                           | -<br>-                                       |
| 4.               | Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej                                         |                                                      |                           | -<br>-                                       |
| 5.               | Zmiana stanu rezerw                                                                |                                                      |                           | -<br>-                                       |
| 6.               | Zmiana stanu zapasów                                                               |                                                      |                           | -<br>-                                       |
| 7.               | Zmiana stanu należności                                                            | -18 440,81                                           | 25 507,03                 | 40 681,52<br>39 714,91                       |
| 8.               | Zmiana stanu zobowiązań<br>krótkoterminowych, z wyjątkiem<br>pożyczek i kredytów   | 9 533,72                                             | 97 351,49                 | 21 949,87<br>96 355,15                       |
| 9.               | Zmiana stanu rozliczeń<br>międzyokresowych                                         | 0,00                                                 | 4 071,43                  | -<br>6 264,07                                |
| 10.              | Inne korekty                                                                       | 440 875,55                                           | 12 716,22                 | 884 158,68<br>1 654 804,74                   |
| III.             | Przepływy pieniężne netto z<br>działalności operacyjnej (I+/-II)                   |                                                      |                           | -12 277,17                                   |
| <b>B.</b>        | <b>PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z<br/>DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>              |                                                      |                           |                                              |
| I.               | Wpływy                                                                             |                                                      |                           |                                              |
| 1.               | Zbycie wartości niematerialnych i<br>prawnych oraz rzeczowych aktywów<br>trwałych  |                                                      |                           |                                              |
| 2.               | Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz<br>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<br>długoterminowych                                    |                                                      |                           |                                              |
| -                | odsetki                                                                            |                                                      |                           |                                              |
| -                | inne wpływy z aktywów finansowych                                                  |                                                      |                           |                                              |
| 4.               | Inne wpływy inwestycyjne                                                           |                                                      |                           |                                              |
| II.              | Wydatki                                                                            |                                                      | 110 356,72                | -<br>-                                       |
| 1.               | Nabycie wartości niematerialnych i<br>prawnych oraz rzeczowych aktywów<br>trwałych |                                                      | 110 356,72                | -<br>-                                       |
| 2.               | Inwestycje w nieruchomości oraz<br>wartości niematerialne i prawne                 |                                                      | -                         | -<br>-                                       |

|           |                                                                                                           |                 |                   |                 |                   |
|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| 3.        | Na aktywa finansowe, w tym:                                                                               |                 |                   |                 |                   |
| a)        | w jednostkach powiązanych                                                                                 |                 |                   |                 |                   |
| b)        | w pozostałych jednostkach                                                                                 |                 |                   |                 |                   |
| -         | nabycie aktywów finansowych                                                                               |                 |                   |                 |                   |
| -         | udzielone pożyczki długoterminowe                                                                         |                 |                   |                 |                   |
| 4.        | Inne wydatki inwestycyjne                                                                                 |                 |                   |                 |                   |
| III.      | Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)                                             | -110 356,72     | -                 | -               |                   |
| <b>C.</b> | <b>PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>                                            |                 |                   |                 |                   |
| I.        | Wpływy                                                                                                    | 73 205,16       | -                 | -               |                   |
| 1.        | Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | -               | -                 | -               |                   |
| 2.        | Kredyty i pożyczki                                                                                        | 73 205,16       | -                 | -               |                   |
| 3.        | Emisja dłużnych papierów wartościowych                                                                    |                 |                   |                 |                   |
| 4.        | Inne wpływy finansowe                                                                                     |                 |                   |                 |                   |
| II.       | Wydatki                                                                                                   | -               | -                 | -               |                   |
| 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                                                   |                 |                   |                 |                   |
| 8.        | Odsetki                                                                                                   |                 |                   |                 |                   |
| 9.        | Inne wydatki finansowe                                                                                    |                 |                   |                 |                   |
| III.      | Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)                                                |                 | -                 | -               |                   |
| <b>D.</b> | <b>PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)</b>                                        | <b>0,00</b>     | <b>- 3 884,65</b> | <b>-</b>        | <b>-12 277,17</b> |
| <b>E.</b> | <b>BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM</b>                                                  | <b>0,00</b>     | <b>- 3 884,65</b> | <b>-</b>        | <b>-12 277,17</b> |
| -         | zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych                                                |                 |                   |                 |                   |
| <b>F.</b> | <b>ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU</b>                                                                | <b>3 165,95</b> | <b>7 050,60</b>   | <b>3 165,95</b> | <b>15 443,12</b>  |
| <b>G.</b> | <b>ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), W TYM</b>                                                 | <b>3 165,95</b> | <b>3 165,95</b>   | <b>3 165,95</b> | <b>3 165,95</b>   |

Źródło: Emitent

### 3.4 ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM EMITENTA (dane w PLN)

| WYSZCZEGÓLNIENIE |                                                                               | KWOTA ZA OKRES            |                           |                      |                      |
|------------------|-------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------|----------------------|
|                  |                                                                               | 01.04.2025<br>-30.06.2025 | 01.04.2024<br>-30.06.2024 | narastająco<br>-2025 | narastająco<br>-2024 |
| I                | <b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA<br/>POCZĄTEK OKRESU (BO)</b>                   | <b>-2 367 171,12</b>      | <b>2 300 420,78</b>       | <b>-1 913 091,99</b> | <b>2 456 803,40</b>  |
| -                | korekty błędów podstawowych                                                   |                           |                           |                      |                      |
| -                | skutki zmian zasad (polityki)<br>rachunkowości                                |                           |                           |                      |                      |
| I.a.             | <b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA<br/>POCZĄTEK OKRESU (BO), PO<br/>KOREKTACH</b> | <b>-2 367 171,12</b>      | <b>2 300 420,78</b>       | <b>-1 913 091,99</b> | <b>2 456 803,40</b>  |
| 1.               | Kapitał (fundusz) podstawowy na<br>początek okresu                            | 157 124,00                | 157 124,00                | 157 124,00           | 157 124,00           |
| 1.1              | Zmiany kapitału podstawowego                                                  |                           |                           |                      |                      |
| a)               | zwiększenie (z tytułu)                                                        |                           |                           |                      |                      |
| -                | kapitał z emisji akcji                                                        | -                         | -                         | -                    | -                    |
| b)               | zmniejszenie (z tytułu)                                                       |                           |                           |                      |                      |
| -                | umorzenia udziałów (akcji)                                                    |                           |                           |                      |                      |
| 1.2.             | Kapitał (fundusz) podstawowy na<br>koniec okresu                              | 157 124,00                | 157 124,00                | 157 124,00           | 157 124,00           |
| 2.               | Kapitał (fundusz) zapasowy na<br>początek okresu                              | <b>5 279 833,75</b>       | 5 279 833,75              | <b>5 279 833,75</b>  | 5 279 833,75         |
| 2.1.             | Zmiany kapitału (funduszu)<br>zapasowego                                      |                           |                           |                      |                      |
| a)               | zwiększenie (z tytułu)                                                        |                           |                           |                      |                      |
| -                | emisji akcji powyżej wartości<br>nominalnej                                   |                           |                           |                      |                      |
| -                | podziału zysku (ustawowo)                                                     |                           |                           |                      |                      |
| -                | podziału zysku (ponad wymaganą<br>ustawowo minimalną wartość)                 |                           |                           |                      |                      |
| b)               | zmniejszenie (z tytułu)                                                       |                           |                           |                      |                      |
| -                | pokrycia straty                                                               |                           |                           |                      |                      |
| 2.2.             | Stan kapitału (funduszu) zapasowego<br>na koniec okresu                       | 5 279 833,75              | 5 279 833,75              | 5 279 833,75         | 5 279 833,75         |
| 3.               | Kapitał (fundusz) z aktualizacji<br>wyceny na początek okresu                 |                           |                           |                      |                      |
| 3.1.             | Zmiany kapitału (funduszu) z<br>aktualizacji wyceny                           |                           |                           |                      |                      |

|      |                                                            |               |              |               |               |
|------|------------------------------------------------------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| a)   | zwiększenie (z tytułu)                                     |               |              |               |               |
| b)   | zmniejszenie (z tytułu)                                    |               |              |               |               |
| -    | zbycia środków trwałych                                    |               |              |               |               |
| 3.2. | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu   |               |              |               |               |
| 4.   | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu |               |              |               |               |
| 4.1. | Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych        |               |              |               |               |
| a)   | zwiększenie (z tytułu)                                     |               |              |               |               |
| b)   | zmniejszenie (z tytułu)                                    |               |              |               |               |
| 4.2. | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu   |               |              |               |               |
| 5.   | Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu           | -7 350 049,74 | 1 379 192,70 | -7 350 049,74 | -1 379 192,70 |
| 5.1. | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu                    |               | -            | 0,00          | 258 262,32    |
| -    | zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości           |               |              |               |               |
| -    | korekty błędów                                             |               |              |               |               |
| 5.2. | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach      |               | -            | 0,00          | 258 262,32    |
| a)   | zwiększenie (z tytułu)                                     | -             | -            |               | -             |
| -    | podziału zysku z lat ubiegłych                             | -             | -            |               | -             |
| b)   | zmniejszenie (z tytułu)                                    |               |              |               | -             |
| 5.3. | Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu                      | 0,00          | 258 262,32   | 0,00          | 258 262,32    |
| 5.4. | Strata z lat ubiegłych na początek okresu                  | -7 350 049,74 | 1 274 749,79 | -7 350 049,74 | 1 274 749,79  |
| -    | podział zysku za rok poprzedni                             | 0,00          | 362 705,23   | -4 369 895,39 | 1 600 961,65  |
| -    | korekty błędów                                             |               | -            |               |               |
| 5.5. | Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach    | -7 350 049,74 | 1 379 192,70 | -7 350 049,74 | 1 379 192,70  |
| a)   | zwiększenie (z tytułu)                                     |               | -            |               | -             |
| -    | przeznaczenie na kapitał zapasowy                          | -             |              |               |               |
| -    | wypłata dywidendy                                          |               |              |               |               |
| -    | korekty błędów podstawowych                                |               |              |               |               |

|      |                                                                                                 |                      |                      |                      |                      |
|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| b)   | zmniejszenie (z tytułu)                                                                         |                      |                      |                      | -362 705,23          |
| -    | pokrycie straty z zysku                                                                         |                      |                      |                      | -362 705,23          |
| -    | korekty błędów podstawowych                                                                     |                      |                      |                      |                      |
| 5.6. | Strata z lat ubiegłych na koniec okresu                                                         | -7 350 049,74        | <b>1 379 192,70</b>  | -7 350 049,74        | <b>1 379 192,70</b>  |
| 5.7. | Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu                                                  | -7 350 049,74        | <b>-2 980 154,35</b> | -7 350 049,74        | <b>-2 980 154,35</b> |
| 6.   | Wynik netto                                                                                     | <b>-452 589,02</b>   | <b>-1 694 275,62</b> | <b>-906 668,15</b>   | <b>-1 850 658,24</b> |
| a)   | zysk netto                                                                                      |                      |                      |                      |                      |
| b)   | strata netto                                                                                    | 452 589,02           | 1 694 275,62         | 906 668,15           | 1 850 658,24         |
| c)   | odpisy z zysku                                                                                  |                      |                      |                      |                      |
| II.  | <b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA KONIEC OKRESU (BZ)</b>                                           | <b>-2 819 760,14</b> | <b>606 145,16</b>    | <b>-2 819 760,14</b> | <b>606 145,16</b>    |
| III. | <b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY PO UWZGLĘDNIENIU PROPONOWANEGO PODZIAŁU ZYSKU (POKRYCIA STRATY)</b> | <b>-2 819 760,14</b> | <b>606 145,16</b>    | <b>-2 819 760,14</b> | <b>606 145,16</b>    |

Źródło: Emitent

#### 4. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH W STOSOWANIU ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z Ustawą o Rachunkowości z 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, zwaną dalej Ustawą. Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie ceny, z zachowaniem zasady ostrożności.

##### Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe

Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie. Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej.

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości początkowej nie przekraczającej 10.000,00 zł obciążają koszty działalności jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania.

Na składniki aktywów, co do których istnieje podejrzenie, że w dającej się przewidzieć przyszłości nie będą przynosić korzyści ekonomicznych dokonuje się odpisu z tytułu trwałej utraty wartości.

Spółka stosuje dla podstawowych grup majątku następujące roczne stawki amortyzacyjne:

Dla wartości niematerialnych i prawnych:

- Koszty zakończonych prac rozwojowych 20%
- Autorskie prawa majątkowe lub zrównane z nimi 20%
- Wartość firmy 20%
- Inne wartości niematerialne i prawne 50%



Dla środków trwałych:

|                                   |        |
|-----------------------------------|--------|
| • Budynki i budowle               | 2,5%   |
| • Urządzenia techniczne i maszyny | 14-20% |
| • Środki transportu               | 20%    |
| • Pozostałe środki trwałe         | 14-20% |

### **Inwestycje w nieruchomości**

Jeśli Spółka nie użytkuje nieruchomości lub jej części w celu realizacji podstawowej działalności operacyjnej, Zarząd podejmuje uchwałę o przekwalifikowaniu danego środka trwałego lub jego część do obiektów inwestycyjnych – inwestycji w nieruchomości.

Obiekty inwestycyjne w zakresie nieruchomości Spółka wycenia do ich wartości godziwej (rynkowej). Różnica z wyceny (nadwyżka wartości godziwej nad dotychczasową wartością ewidencyjną) odnoszona jest na dobro wyniku finansowego (pozostałe przychody operacyjne) w dniu dokonania takiej wyceny.

### **Inwestycje krótkoterminowe**

Nabyte udziały, akcje oraz inne aktywa krótkoterminowe ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według ceny nabycia. Na dzień bilansowy aktywa zaliczone do inwestycji krótkoterminowych są wycenione według ceny nabycia lub ceny rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa.

Różnica między wyższą ceną nabycia a niższą ceną rynkową obciąża koszty finansowe. Skutki wzrostu cen odnosi się na przychody finansowe jedynie w przypadku, gdy uprzednio obniżki cen odpisywano w koszty do wysokości poprzednio odpisanych w koszty różnic.

### **Zapasy**

Nabyte lub wytworzone w ciągu roku obrotowego rzeczowe składniki zapasów ujmowane są według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia. Wartość rozchodu zapasów jest ustalana przy zastosowaniu pierwszej weszło-pierwsze wyszło. Zapasy na dzień bilansowy wycenione są w cenie nabycia lub wytworzenia nie wyższych od ceny sprzedaży netto danego składnika. Zapasy, które utraciły swoją wartość handlową i użytkową obejmuje się odpisem aktualizującym. Odpisy aktualizujące wartość składników zapasów zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych.

### **Należności i zobowiązania**

Należności i zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie. Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez Prezesa NBP dla danej waluty obcej. Dodatnie lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania, odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

Nie rozliczone na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Prezesa NBP na ten dzień.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

### **Środki pieniężne**

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Wpływ walut na dewizowy rachunek bankowy wycenia się wg kursów kupna walut, stosowanych na ten dzień przez bank prowadzący rachunek dewizowy, zaś rozchód walut wycenia się wg kursu sprzedaży banku stosowanego na dzień ich rozchodu. Na dzień bilansowy środki pieniężne wyrażone w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Prezesa NBP na ten dzień.

Ustalone na koniec roku obrotowego różnice kursowe wpływają na wynik finansowy będąc odnoszone odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

### **Należne wpłaty na kapitał podstawowy**

Zadeklarowane, lecz niewniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy należne kapitały w aktywach.

### **Kapitały**

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Koszty emisji akcji poniesione przy powstaniu spółki akcyjnej lub podwyższeniu kapitału zakładowego zmniejszają kapitał zapasowy spółki do wysokości nadwyżki wartości emisji nad wartością nominalną akcji, a pozostałą część zalicza się do kosztów finansowych.

Kapitał zapasowy tworzony jest z odpisów z czystego zysku rocznego Spółki. Ponadto do kapitału zapasowego zaliczono również nadwyżkę powstałą w wyniku sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej, po potrąceniu kosztów emisji.

### **Rozliczenia międzyokresowe kosztów oraz rezerwy na zobowiązania**

W przypadku ponoszenia wydatków dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych. Do kosztów rozliczanych w czasie zalicza się przede wszystkim: ubezpieczenia, usługi doradcze, odsetki od kredytu inwestycyjnego.

Rezerwy tworzy się na zobowiązania w przypadku, gdy kwota lub termin zapłaty są niepewne, ich powstanie jest pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa oraz wynikają one z przeszłych zdarzeń i ich wiarygodny szacunek jest możliwy.

Spółka tworzy rezerwy na koszty w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy wynikających ze świadczeń wykonanych na rzecz Spółki przez kontrahentów oraz z obowiązku wykonania związanych z bieżącą działalnością przyszłych świadczeń, których kwotę można oszacować, choć data powstania nie jest jeszcze znana. Do rozliczeń międzyokresowych biernych zalicza się przede wszystkim: wartość wykonanych niezafakturowanych usług oraz dostaw, wartości usług, które zostaną wykonane w przyszłości a dotyczą bieżącego okresu obrotowego. W przypadku Spółki utworzono rezerwę na koszty badania sprawozdania finansowego, energii i usług komunalnych.

### **Rozliczenia międzyokresowe przychodów**

W przypadku Spółki rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują w szczególności: równowartość otrzymanych przychodów z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłych okresach sprawozdawczych, otrzymane nieodpłatnie wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe w części nie pokrytej odpisami amortyzacyjnymi oraz ujemną wartość firmy.

### **Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego**

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia ustalonej przy zachowaniu zasady ostrożności.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

### **Instrumenty finansowe**

W przypadku nabycia aktywa finansowe wycenia się w cenie poniesionych wydatków (wartość nominalna wraz z kosztami transakcji poniesionymi bezpośrednio w związku z nabyciem aktywów finansowych).

Na dzień bilansowy aktywa przeznaczone do obrotu oraz dostępne do sprzedaży wyceniane są w wartości godziwej, zaś aktywa utrzymywane do terminu wymagalności oraz pożyczki udzielone przez Spółkę, w wysokości skorygowanej ceny nabycia.

Zobowiązania finansowe ujmuje się w księgach rachunkowych w kwocie wymagającej zapłaty. Na dzień bilansowy zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu wycenia się według wartości godziwej. Inne zobowiązania finansowe na dzień bilansowy są wykazywane według skorygowanej ceny nabycia.

Zyski i straty z przeszacowania na dzień bilansowy aktywów finansowych oraz zobowiązań finansowych zakwalifikowanych do kategorii przeznaczonych do obrotu (w tym instrumentów pochodnych) oraz aktywów finansowych zakwalifikowanych do kategorii dostępnych do sprzedaży i wycenianych w wartości godziwej (z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych) odnoszone są odpowiednio do przychodów i kosztów finansowych okresu sprawozdawczego.

W przypadku aktywów i zobowiązań finansowych wycenionych w wysokości skorygowanej ceny nabycia (z wyjątkiem pozycji zabezpieczanych i zabezpieczających) odpis z tytułu dyskonta lub premii oraz pozostałe różnice ustalone na dzień wyłączenia ich z ksiąg rachunkowych, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych z tytułu odsetek okresu sprawozdawczego.

Wbudowany instrument pochodzi wycenia się na dzień ujęcia w księgach oraz na dzień bilansowy według wartości godziwej. Różnica między wartością godziwą ustaloną na dzień bilansowy, a wartością godziwą na dzień ujęcia w księgach odnoszona jest na wynik z operacji finansowych.

Instrumenty pochodne stanowiące instrument zabezpieczający, będące zabezpieczeniem wartości godziwej wycenia się w wartości godziwej, a zmianę odnosi się na wynik z operacji finansowych.

Instrumenty pochodne stanowiące instrument zabezpieczający, będący zabezpieczeniem przepływów pieniężnych wycenia się w wartości godziwej, a zmianę odnosi na kapitał z aktualizacji wyceny w części stanowiącej efektywne zabezpieczenie oraz na wynik z operacji finansowych w części nie stanowiącej efektywnego zabezpieczenia.

### **Wynik finansowy**

Na wynik finansowy składa się: wynik na sprzedaży, wynik na pozostałej działalności operacyjnej, wynik na działalności finansowej, wynik na operacjach nadzwyczajnych oraz obowiązkowe obciążenie wyniku. Spółka stosuje wariant porównawczy rachunku zysków i strat.

**Przychodem ze sprzedaży produktów**, tj. wyrobów gotowych i usług jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie towarów odbiorcy lub odebranie przez niego usługi.

**Koszty sprzedanych wyrobów i usług** są to koszty wytworzenia tych produktów i usług, które są współmierne do przychodów ze sprzedaży.

**Przychodem ze sprzedaży towarów i materiałów** jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie towarów odbiorcy lub odebranie przez niego usługi.

**Wartość sprzedanych towarów i materiałów** jest to wartość sprzedanych towarów i materiałów w cenie nabycia współmierna do przychodów ze sprzedaży z tego tytułu.

**Pozostałe przychody i koszty operacyjne** są to koszty i przychody nie związane bezpośrednio z normalną działalnością, wpływające na wynik finansowy.

**Przychody finansowe** są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast koszty finansowe są to poniesione koszty operacji finansowych. Odsetki, prowizje oraz różnice kursowe dotyczące środków trwałych w budowie wpływają na wartość nabycia tych składników majątku. Różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań i kredytów inwestycyjnych po oddaniu środka trwałego do użytkowania wpływają na wynik operacji finansowych.

**Wynik zdarzeń nadzwyczajnych** stanowi różnicę między zrealizowanymi zyskami nadzwyczajnymi a poniesionymi stratami nadzwyczajnymi wynikającymi ze zdarzeń losowych.

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

Emitent w II kwartale 2025 r. osiągnął przychody w wysokości 16.765,94 zł wynikające z umowy najmu z firmą CNR Sp. z o.o.

Zarząd podjął działania zmierzające do naprawy stanu funkcjonowania firmy poprzez restrukturyzację. W dniu 5.09.2024 Nadzorca układu, działając na podstawie art. 119 ust.3 w związku z art. 217 ust.4 Ustawy z dnia 15.05.2015 – Prawo restrukturyzacyjne, stwierdził przyjęcie układu w postępowaniu o zatwierdzenie układu Spółki. W tym też dniu Zarząd złożył do Sądu właściwy wniosek o zatwierdzenie układu.

W dniu 20 listopada 2024 r. Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XVIII Wydział Gospodarczy wydał postanowienie, w którym odmówił zatwierdzenia układu, przyjętego przez wierzycieli Spółki. Z kolei w dniu 4 grudnia 2024 r. Zarząd Spółki wniósł do Sądu Okręgowego w Warszawie zażalenie Spółki na postanowienie ww. Sądu. W uzasadnieniu zażalenia odniesiono się do wszystkich podniesionych przez Sąd uchybień, wskazując częściowo na wprowadzenie Sądu w błąd przez wierzycieli oraz błędną ocenę Sądu pozostałych kwestii. Wniesiono o zmianę zaskarżonego postanowienia w ten sposób, aby zatwierdzić przyjęty przez wierzycieli układ.

W dniu 26 czerwca 2025 r. Sąd Okręgowy w Warszawie, XXIII Wydział Gospodarczy Odwoławczy i Zamówień Publicznych wydał postanowienie w sprawie zażalenia Spółki na postanowienie Sądu Rejonowego dla miasta stołecznego Warszawy w Warszawie, XVIII Wydział Gospodarczy z dnia 20 listopada 2024 r., wydane w postępowaniu o zatwierdzenie układu Spółki, w którym oddalił to zażalenie.

Spółka wystąpiła o uzasadnienie postanowienia, albowiem nie są jej znane powody podjęcia takiego rozstrzygnięcia przez Sąd.

JEŻELI EMITENT PRZEKAZYWAŁ DO PUBLICZNEJ WIADOMOŚCI PROGNOZY WYNIKÓW FINANSOWYCH - STANOWISKO ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIEŁLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W DANYM RAPORCIE KWARTALNYM

Emitent nie przekazywał do wiadomości publicznej prognoz wyników finansowych za okres objęty niniejszym raportem.

## 6. W PRZYPADKU GDY DOKUMENT INFORMACYJNY EMITENTA ZAWIERAŁ INFORMACJE, O KTÓRYCH MOWA W § 10 PKT 13A) ZAŁĄCZNIKA NR 1 DO REGULAMINU ASO – OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI

Dokument informacyjny Emitenta nie zawierał informacji o których mowa w §10 pkt 13A) załącznika nr 1 do Regulaminu ASO, ponieważ Emitent osiągał i osiąga regularne przychody z działalności operacyjnej.

## 7. JEŻELI W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM EMITENT PODEJMOWAŁ W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI INICJATYWY NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE – INFORMACJE NA TEMAT TEJ AKTYWNOŚCI

W okresie objętym niniejszym raportem Emitent nie wprowadził rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

8. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI ORAZ JEDNOSTEK NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ, Z PODANIEM W STOSUNKU DO KAŻDEJ Z NICH CO NAJMNIEJ NAZWY (FIRMY), FORMY PRAWNEJ, SIEDZIBY, PRZEDMIOTU DZIAŁALNOŚCI I UDZIAŁU EMITENTA W KAPITAŁE ZAKŁADOWYM I OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW

Spółka nie posiada podmiotów zależnych. Wobec czego nie tworzy grupy kapitałowej.

9. W PRZYPADKU, GDY EMITENT TWORZY GRUPĘ KAPITAŁOWĄ I NIE SPORZĄDZA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH LUB SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIA FINANSOWE NIE OBEJMUJĄ DANYCH WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH – WSKAZANIE PRZYCZYN NIESPORZĄDZANIA SPRAWOZDAŃ SKONSOLIDOWANYCH PRZEZ PODMIOT DOMINUJĄCY LUB PRZYCZYN ZWOLNIENIA Z KONSOLIDACJI W ODNIESIENIU DO KAŻDEJ JEDNOSTKI ZALEŻNEJ NIEOBJĘTEJ KONSOLIDACJĄ

Nie dotyczy.

10. W PRZYPADKU GDY EMITENT TWORZY GRUPĘ KAPITAŁOWĄ I NIE SPORZĄDZA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH LUB SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIA FINANSOWE NIE OBEJMUJĄ DANYCH WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH – WYBRANE DANE FINANSOWE SPÓŁEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ, ZAWIERAJĄCE PODSTAWOWE POZYCJE KWARTALNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Nie dotyczy.

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

W okresie sprawozdawczym Spółka zatrudniała 1 osobę.