

LEXBONO

Spółka Akcyjna

RAPORT ZA II KWARTAŁ 2025 R.

tj. za okres od 1 kwietnia do 30 czerwca 2025 r.

sporządzony w dniu 14 sierpnia 2025 r.

Raport za II kwartał 2025 roku został sporządzony zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości oraz w oparciu o Załącznik Nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”.

Spis treści

I. PODSTAWOWE INFORMACJE O EMITENCIE.....	4
II. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU.....	6
III. SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE	10
IV. KOMENTARZ NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ SPÓŁKI, JEJ SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W KWARTALE SPRAWOZDAWCZYM	18
V. PROGNOZY FINANSOWE.....	20
VI. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ	21
VII. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W OBSZARZE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH WPROWADZANYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE	21
VIII. INFORMACJA DOTYCZĄCA LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY.....	21

Szanowni Akcjonariusze, Obligatariusze, Inwestorzy i Wszyscy zainteresowani naszą Spółką,

w drugim kwartale bieżącego roku skupiliśmy się na doskonaleniu naszego modelu biznesowego, kładąc nacisk na zwiększenie elastyczności i redukcję kosztów, szczególnie tych związanych z zatrudnieniem. Z dumą informuję, że te wysiłki przełożyły się na znaczące efekty widoczne w rachunku zysków i strat, gdzie koszty zatrudnienia zostały zredukowane o blisko połowę w ujęciu rok do roku. Osiągnięcie tak dużej redukcji przy jednoczesnym utrzymaniu działalności operacyjnej na porównywalnym poziomie było dużym wyzwaniem, na które zdecydowaliśmy się, aby sprostać dynamicznie zmieniającemu się otoczeniu rynkowemu.

Równocześnie prowadziliśmy wielowątkowe prace nad rozwojem i testowaniem rozwiązań automatyzujących procesy. Zbierane dane i wnioski z tych działań pozwoliły nam na wdrożenie wybranych usprawnień w obu naszych kluczowych obszarach biznesowych: obsłudze sporów klientów z instytucjami oraz odzyskiwaniu należności z posiadanych przez nas pakietów wierzytelności. Obiecujące obserwacje potwierdzają, że budowanie rozwiązań przewidujących zmiany w funkcjonowaniu przedsiębiorstw, takich jak rosnące koszty pracy i migracja zadań do systemów zautomatyzowanych, jest kierunkiem, który pozwoli nam na dalszy rozwój.

W obszarze obsługi sporów dotyczących kredytów hipotecznych i pożyczek gotówkowych dostrzegamy rosnącą liczbę ugód na warunkach akceptowalnych przez Klientów. Zjawisko to pozwala na szybsze i bardziej satysfakcjonujące dla naszych Klientów kończenie spraw. Mając na uwadze stabilną liczbę wyjściową pozyskiwanych klientów po restrukturyzacji zatrudnienia, testujemy możliwości oparte na automatyzacji, outsourcingu oraz współpracy partnerskiej. Chcielibyśmy patrzeć na jej rozwój w oparciu o zachowanie parametrów efektywności kosztowej.

Te rozwiązania będą również fundamentem nowych ofert, które, w oparciu o nasze wieloletnie doświadczenie i nowe opracowania, będą w stanie sprostać zmieniającemu się rynkowi, oraz zapotrzebowaniu na usługi finansowe i prawne. Upatrujemy w tym nowe obszary do dalszego rozwoju.

Jesteśmy niezmiernie dumni z wysokiego stopnia zadowolenia naszych Klientów z poziomu opieki. To wiodący element naszej strategii i wartość, która będzie stanowić podstawową ideę pozycjonowania obecnych i przyszłych ofert. Niezależnie od rozwijanych koncepcji, naszą intencją jest dzielenie się z klientami kapitałem w postaci wieloletniego doświadczenia, zapewniając im najwyższy poziom merytorycznego wsparcia. Takie podejście będzie dominować w naszych rozwijanych produktach i usługach.

Zapraszamy Państwa do śledzenia naszych działań, nawiązywania kontaktów oraz do wspólnych projektów i inwestycji.

Z wyrazami szacunku,

Robert Gądek

I. PODSTAWOWE INFORMACJE O EMITENCIE

Dane teleadresowe

<i>nazwa firmy</i>	LexBono Spółka Akcyjna
<i>adres siedziby</i>	ul. Słoneczna 32/III P., 33-100 Tarnów
<i>numer telefonu</i>	+48 14 657 50 71
<i>adres poczty elektronicznej</i>	sekretariat@lexbono.pl
<i>adres strony internetowej</i>	www.lexbono.pl
<i>sąd rejestrowy</i>	Sąd Rejonowy dla Krakowa Śródmieścia w Krakowie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
<i>numer krs</i>	0000525241
<i>regon</i>	243210870
<i>nip</i>	9930653149

Organy Spółki

Zarząd:

W dniu 23 stycznia 2025 r. Rada Nadzorcza Spółki ponownie oddelegowała na okres 3 miesięcy Pana Pawła Łazarza do pełnienia funkcji Członka Zarządu.

Wobec powyższego, na dzień 1 kwietnia 2025 r. w skład Zarządu wchodzi:

Robert Gądek - Prezes Zarządu

Paweł Łazarz - Członek Zarządu

Pan Paweł Łazarz odpowiadał za nadzór nad obszarem pozyskania klientów oraz rozwoju nowych produktów.

Z uwagi na wygaśnięcie delegacji Pana Pawła Łazarza od dnia 23 kwietnia 2025 r. skład Zarządu pozostaje jednoosobowy:

Robert Gądek - Prezes Zarządu

Rada Nadzorcza:

Na dzień 1 kwietnia 2025 r. Rada Nadzorcza składała się z pięciu osób:

Artur Górski - Członek Rady Nadzorczej

Sławomir Jarosz - Członek Rady Nadzorczej

Grzegorz Zaremba - Członek Rady Nadzorczej

Paweł Łazarz - Członek Rady Nadzorczej

Tomasz Dziobiak - Członek Rady Nadzorczej

W dniu 30 czerwca 2025 r. Pan Artur Górski złożył rezygnację z członkostwa w Radzie Nadzorczej ze skutkiem na koniec dnia 30 czerwca 2025 roku. Ponadto, również w dniu 30 czerwca 2025 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie podjęło uchwałę nr 13, na podstawie której powołało do składu Rady Nadzorczej obecnej kadencji kończącej się 31 grudnia 2025 r. Pana Roberta Skolimowskiego. W dniu 23 lipca 2025 roku Pan Sławomir Jarosz złożył oświadczenie o rezygnacji z członkostwa w Radzie Nadzorczej ze skutkiem na koniec dnia 23 lipca 2025 roku. Następnie, w dniu 24 lipca 2025 roku, Członkowie Rady Nadzorczej Spółki dokooptowali do składu Rady Nadzorczej Pana Tomasza Dominiaka na wspólną kadencję, kończącą się 31 grudnia 2025 r. Wobec powyższego, na dzień sporządzenia niniejszego raportu, w skład Rady Nadzorczej wchodzi:

Grzegorz Zaremba	- Członek Rady Nadzorczej
Paweł Łazarz	- Członek Rady Nadzorczej
Tomasz Dziobiak	- Członek Rady Nadzorczej
Robert Skolimowski	- Członek Rady Nadzorczej
Tomasz Dominiak	- Członek Rady Nadzorczej

Akcjonariat

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu kapitał zakładowy Spółki wynosi 3.418.822,00 zł i dzieli się na 34.188.220 akcji o wartości nominalnej 0,10 zł każda akcja, w tym:

- 3.600.000 akcji zwykłych na okaziciela serii A,
- 5.400.000 akcji zwykłych na okaziciela serii B,
- 1.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii C,
- 1.033.513 akcji zwykłych na okaziciela serii D,
- 39.820 akcji zwykłych na okaziciela serii E,
- 253.157 akcji zwykłych na okaziciela serii H,
- 8.046.843 akcji zwykłych na okaziciela serii I,
- 472.010 akcji zwykłych na okaziciela serii K,
- 14.342.877 akcji zwykłych na okaziciela serii L.

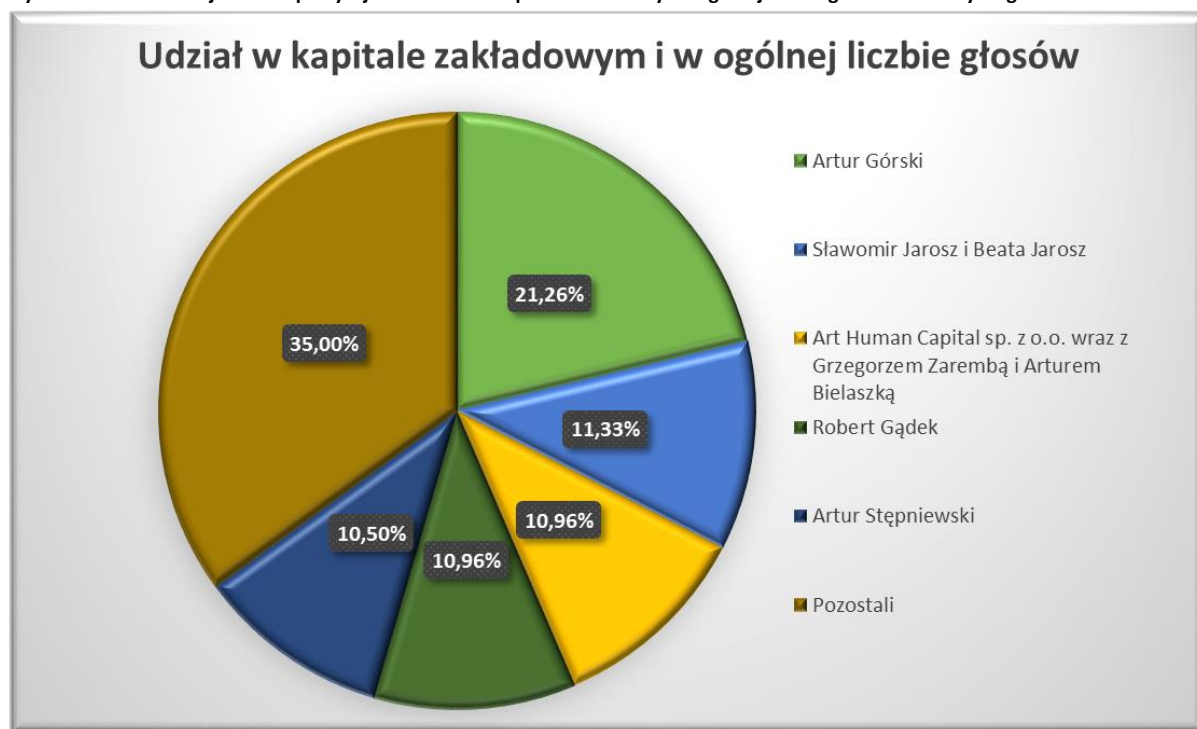
Na dzień sporządzenia niniejszego raportu, struktura akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% udziału w głosach na walnym zgromadzeniu Spółki prezentowała się następująco:

Tabela 1 Wykaz akcjonariuszy posiadających przynajmniej 5% w głosach na walnym zgromadzeniu Spółki

Lp.	Dane akcjonariusza	Liczba akcji	Liczba głosów	Udział w kapitale zakładowym	Udział w liczbie głosów
1.	Artur Górski	7 268 883	7 268 883	21,26%	21,26%
2.	Sławomir Jarosz i Beata Jarosz	3 872 904	3 872 904	11,33%	11,33%
3.	Art Human Capital sp. z o.o. wraz z Grzegorzem Zarembą i Arturem Bielaszką)	3 748 041	3 748 041	10,96%	10,96%
4.	Robert Gądek	3 745 778	3 745 778	10,96%	10,96%
5.	Artur Stępniewski	3 588 265	3 588 265	10,50%	10,50%
	Pozostali	11 964 349	11 964 349	35,00%	35,00%
	suma	34 188 220	34 188 220	100,00%	100,00%

Źródło: LexBono SA

Wykres 1 Struktura akcjonariatu powyżej 5% udziału w kapitale zakładowym i ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu



Źródło: LexBono SA

II. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

W sprawozdaniu finansowym jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy za dany kwartał roku obrotowego obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty, zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Wartości niematerialne i prawne wycenia się w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia pomniejszonym o skumulowane umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartości. Amortyzowane są metodą liniową według stawek z przewidywalnych okresów użytkowania. Wartości niematerialne i prawne o jednostkowej wartości nie przekraczającej 3,5 tys. złotych w dniu przyjęcia do użytkowania – jednorazowo spisuje się w koszty amortyzacji.

Środki trwałe są wyceniane w cenie lub koszcie wytworzenia pomniejszonej o skumulowane umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość. Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową według stawek wynikających z przewidywanych okresów użytkowania, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji.

Środki trwałe o przewidywanym okresie użytkowania do jednego roku oraz jednostkowej wartości nie przekraczającej 3,5 tys. złotych w dniu przyjęcia do użytkowania – jednorazowo spisuje się w koszty amortyzacji.

Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące)

Udziały lub akcje na dzień nabycia wyceniane są według cen nabycia. Na dzień bilansowy udziały i akcje wyceniane są według wartości godziwej (w tym rynkowej), a skutki wyceny odnosi się na kapitał z aktualizacji wyceny.

Udzielone pożyczki wycenia się w kwotach wymagalnej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące wraz z odsetkami niezapadalnymi na dzień bilansowy.

Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej wraz z odsetkami przypadającymi na dzień bilansowy.

Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa lub umowy Spółki.

Kapitał podstawowy Spółki jest wykazywany w wysokości określonej w umowie i wpisanej w rejestrze sądowym.

Kapitał zapasowy tworzony jest z podziału zysku.

Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności obejmują w szczególności:

- równowartość otrzymanych lub należnych do kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych,
- rozliczeniu wartości zakupionych portfeli wierzytelności, które po zapłacie stanowią przychody z podstawowej działalności okresu sprawozdawczego.

Dane finansowe obejmują pozycje z bilansu na dzień 30 czerwca 2025 roku oraz rachunku zysków i strat, rachunku przepływów pieniężnych oraz zestawienia zmian w kapitałach własnych za okres od 1 kwietnia 2025 roku do 30 czerwca 2025 r. wraz zdanymi narastającymi od 1 stycznia 2025 r. do 30 czerwca 2025 r. oraz dane porównywalne za analogiczne okresy 2024 r.

Raport kwartalny LexBono SA za II kwartał 2025 roku nie podlegał badaniu ani przeglądowi przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych.

W związku z dążeniem do pokazywania danych finansowych w sposób transparentny Zarząd Emitenta podjął decyzję o zmianie w polityce rachunkowości stosowane w Spółce. Od 1 stycznia 2016 roku Spółka zmienia sposób rozpoznania portfela wierzytelności w bilansie. Portfele wierzytelności wycenione są metodą przyszłych przepływów finansowych z ustaleniem krzywej odzysku wyrażającej poziom spłat wierzytelności w kolejnych okresach windykacji portfeli.

Od 1 stycznia 2018 r. zmieniono sposób prezentacji ceny nabycia pakietów wierzytelności masowych oraz wierzytelności hipotecznych w bilansie oraz rachunku zysków i strat.

Dotychczas cena nabycia, ustalona na dzień nabycia pakietu - pomniejszała pozycję pasywów w rozliczeniach międzyokresowych. Rozliczana w czasie cena nabycia proporcjonalnie pomniejszała w rachunku zysków i strat przychody ze sprzedaży.

Od 1 stycznia 2018 r. cena nabycia została zaprezentowana w aktywach w rozliczeniach międzyokresowych, a rozliczana proporcjonalnie w czasie cena nabycia obciążająca wynik finansowy roku została ujęta w rachunku zysków i strat w pozycji usługi obce. Po tej zmianie prezentacyjnej przychody z tytułu windykacji są ujmowane w rachunku zysków i strat w pełnej wysokości, tj. bez pomniejszenia o cenę nabycia.

Wprowadzona zmiana prezentacyjna pozostaje bez wpływu na wynik finansowy Spółki.

Odpisy aktualizujące tworzy się wg następujących zasad:

- brak odpisu dla wierzytelności spłacanych w terminie, płaconych na bieżąco, podpisane umowy, deklaracje wpłat,
- 50 % odpisu dla wierzytelności, gdzie prowadzona jest windykacja polubowna i nie można stwierdzić jaki będzie jej efekt,
- 30 % dla wierzytelności, które zostały skierowane do komornika i do sądów,
- 100% dla wierzytelności, które wg aktualnej wiedzy są nieściągalne, przeprowadzono pełną procedurę polubownej windykacji a brak podstaw do windykacji przymusowej

Udziały lub akcje na dzień nabycia wyceniane są według cen nabycia. Na dzień bilansowy udziały i akcje wyceniane są według wartości godziwej (w tym rynkowej).

Udzielone pożyczki wycenia się w kwotach wymagalnej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące wraz z odsetkami niezapadalnymi na dzień bilansowy.

Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej wraz z odsetkami przypadającymi na dzień bilansowy.

Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa lub umowy Spółki.

Kapitał podstawowy Spółki jest wykazywany w wysokości określonej w umowie i wpisanej w rejestrze sądowym.

Kapitał zapasowy tworzony jest z podziału zysku.

Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności obejmują w szczególności:

- równowartość otrzymanych lub należnych do kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych,
- rozliczeniu wartości zakupionych portfeli wierzytelności, które po zapłacie stanowią przychody z podstawowej działalności okresu sprawozdawczego.

III. SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

BILANS

BILANS - AKTYWA		30.06.2025	30.06.2024
A.	AKTYWA TRWAŁE	2 537,07 zł	1 057 940,74 zł
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00 zł	0,00 zł
	1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00 zł	0,00 zł
	2. Wartość firmy	0,00 zł	0,00 zł
	3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00 zł	0,00 zł
	4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00 zł	0,00 zł
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00 zł	0,00 zł
	1. Środki trwałe	0,00 zł	0,00 zł
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00 zł	0,00 zł
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00 zł	0,00 zł
	c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00 zł	0,00 zł
	d) środki transportu	0,00 zł	0,00 zł
	e) inne środki trwałe	0,00 zł	0,00 zł
	2. Środki trwałe w budowie	0,00 zł	0,00 zł
	3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00 zł	0,00 zł
III.	Należności długoterminowe	0,00 zł	0,00 zł
	1. Od jednostek powiązanych	0,00 zł	0,00 zł
	2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00 zł	0,00 zł
	3. Od pozostałych jednostek	0,00 zł	0,00 zł
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00 zł	328 383,67 zł
	1. Nieruchomości	0,00 zł	328 383,67 zł
	2. Wartości niematerialne i prawne	0,00 zł	0,00 zł
	3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00 zł	0,00 zł
	a) w jednostkach powiązanych	0,00 zł	0,00 zł
	- udziały lub akcje	0,00 zł	0,00 zł
	- inne papiery wartościowe	0,00 zł	0,00 zł
	- udzielone pożyczki	0,00 zł	0,00 zł
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00 zł	0,00 zł
	b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00 zł	0,00 zł
	- udziały lub akcje	0,00 zł	0,00 zł
	- inne papiery wartościowe	0,00 zł	0,00 zł
	- udzielone pożyczki	0,00 zł	0,00 zł
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00 zł	0,00 zł
	c) w pozostałych jednostkach	0,00 zł	0,00 zł
	- udziały lub akcje	0,00 zł	0,00 zł
	- inne papiery wartościowe	0,00 zł	0,00 zł
	- udzielone pożyczki	0,00 zł	0,00 zł
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00 zł	0,00 zł
	4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00 zł	0,00 zł
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 537,07 zł	729 557,07 zł
	1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 537,07 zł	729 557,07 zł
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00 zł	0,00 zł

BILANS – cd. 1

I. Zapasy		0,00 zł	0,00 zł
1. Materiały		0,00 zł	0,00 zł
2. Półprodukty i produkty w toku		0,00 zł	0,00 zł
3. Produkty gotowe		0,00 zł	0,00 zł
4. Towary		0,00 zł	0,00 zł
5. Zaliczki na dostawy		0,00 zł	0,00 zł
II. Należności krótkoterminowe		9 941 594,39 zł	9 758 799,12 zł
1. Należności od jednostek powiązanych		0,00 zł	0,00 zł
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00 zł	0,00 zł
- do 12 miesięcy		0,00 zł	0,00 zł
- powyżej 12 miesięcy		0,00 zł	0,00 zł
b) inne		0,00 zł	0,00 zł
2. Należności od po. Jedn., w których jedn. posiada zaang. w kap.		0,00 zł	0,00 zł
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00 zł	0,00 zł
- do 12 miesięcy		0,00 zł	0,00 zł
- powyżej 12 miesięcy		0,00 zł	0,00 zł
b) inne		0,00 zł	0,00 zł
3. Należności od pozostałych jednostek		9 941 594,39 zł	9 758 799,12 zł
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		1 018 851,73 zł	109 913,21 zł
- do 12 miesięcy		1 018 851,73 zł	109 913,21 zł
- powyżej 12 miesięcy		0,00 zł	0,00 zł
b) z tyt. pod., dot., cel, ub. społ. i zdrow. oraz innych tyt.pub-pr.		127 490,14 zł	82 739,83 zł
c) inne		9 476 098,66 zł	9 566 146,08 zł
d) dochodzone na drodze sądowej		0,00 zł	0,00 zł
III. Inwestycje krótkoterminowe		45 858,42 zł	27 450,96 zł
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		45 858,42 zł	27 450,96 zł
a) w jednostkach powiązanych		0,00 zł	0,00 zł
- udziały i akcje		0,00 zł	0,00 zł
- inne papiery wartościowe		0,00 zł	0,00 zł
- udzielone pożyczki		0,00 zł	0,00 zł
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00 zł	0,00 zł
b) w pozostałych jednostkach		0,00 zł	0,00 zł
- udziały i akcje		0,00 zł	0,00 zł
- inne papiery wartościowe		0,00 zł	0,00 zł
- udzielone pożyczki		0,00 zł	0,00 zł
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00 zł	0,00 zł
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		45 858,42 zł	27 450,96 zł
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		45 858,42 zł	2 599,92 zł
- inne środki pieniężne		0,00 zł	24 851,04 zł
- inne aktywa pieniężne		0,00 zł	0,00 zł
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00 zł	0,00 zł
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		6 407 685,77 zł	6 446 527,37 zł
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY			
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE			
AKTYWA RAZEM		16 397 675,65 zł	17 290 718,19 zł

BILANS – cd. 2

BILANS - PASywa		30.06.2025	30.06.2024
A.	KAPITAŁY (FUNDUSZ) WŁASNY	1 419 199,23 zł	652 276,45 zł
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	3 418 822,00 zł	1 984 534,30 zł
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 793 004,27 zł	2 793 004,27 zł
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji),	0,00 zł	0,00 zł
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00 zł	0,00 zł
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00 zł	0,00 zł
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	393 299,49 zł	393 299,49 zł
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00 zł	0,00 zł
	- na udziały (akcje) własne	393 299,49 zł	393 299,49 zł
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-5 111 493,30 zł	-4 367 895,48 zł
VI.	Zysk (strata) netto	-74 433,23 zł	-150 666,13 zł
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość	0,00 zł	0,00 zł
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	14 978 476,42 zł	16 638 441,74 zł
I.	Rezerwy na zobowiązania	45 663,96 zł	729 557,07 zł
	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 537,07 zł	729 557,07 zł
	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00 zł	0,00 zł
	- długoterminowa	0,00 zł	0,00 zł
	- krótkoterminowa	0,00 zł	0,00 zł
	3. Pozostałe rezerwy	43 126,89 zł	0,00 zł
	- długoterminowa	0,00 zł	0,00 zł
	- krótkoterminowa	43 126,89 zł	0,00 zł
II.	Zobowiązania długoterminowe	479 191,10 zł	4 598 158,31 zł
	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00 zł	0,00 zł
	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00 zł	0,00 zł
	3. Wobec pozostałych jednostek	479 191,10 zł	4 598 158,31 zł
	a) kredyty i pożyczki	479 191,10 zł	2 174 158,31 zł
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00 zł	2 424 000,00 zł
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00 zł	0,00 zł
	d) zobowiązania wekslowe	0,00 zł	0,00 zł
	e) inne	0,00 zł	0,00 zł

BILANS – cd. 3

BILANS - PASywa		30.06.2025	30.06.2024
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	4 887 768,38 zł	1 767 374,10 zł
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00 zł	0,00 zł
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00 zł	0,00 zł
-	do 12 miesięcy	0,00 zł	0,00 zł
-	powyżej 12 miesięcy	0,00 zł	0,00 zł
b)	inne	0,00 zł	0,00 zł
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00 zł	0,00 zł
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00 zł	0,00 zł
-	do 12 miesięcy	0,00 zł	0,00 zł
-	powyżej 12 miesięcy	0,00 zł	0,00 zł
b)	inne	0,00 zł	0,00 zł
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	4 887 768,38 zł	1 767 374,10 zł
a)	kredyty i pożyczki	1 806 900,62 zł	137 914,40 zł
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	1 164 000,00 zł	517 000,00 zł
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00 zł	0,00 zł
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 405 102,82 zł	867 833,63 zł
-	do 12 miesięcy	1 405 102,82 zł	867 833,63 zł
-	powyżej 12 miesięcy	0,00 zł	0,00 zł
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	10 600,00 zł	2 800,00 zł
f)	zobowiązania wekslowe	0,00 zł	0,00 zł
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	240 742,27 zł	47 736,45 zł
h)	z tytułu wynagrodzeń	198 079,69 zł	187 988,79 zł
i)	inne	62 342,98 zł	6 100,83 zł
4.	Fundusze specjalne	0,00 zł	0,00 zł
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	9 565 852,98 zł	9 543 352,26 zł
1.	Ujemna wartość firmy	0,00 zł	0,00 zł
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	9 565 852,98 zł	9 543 352,26 zł
-	długoterminowe	0,00 zł	0,00 zł
-	krótkoterminowe	9 565 852,98 zł	9 543 352,26 zł
PASYWA RAZEM		16 397 675,65 zł	17 290 718,19 zł

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT		01.01.2025- 30.06.2025	01.01.2024- 30.06.2024	01.04.2025- 30.06.2025	01.04.2024- 30.06.2024
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	638 167,50 zł	676 870,26 zł	445 705,23	310 509,67
	- od jednostek powiązanych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	638 167,50 zł	676 870,26 zł	445 705,23 zł	310 509,67 zł
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
B	Koszty działalności operacyjnej	611 418,15 zł	951 880,75 zł	352 169,22 zł	448 377,19 zł
I	Amortyzacja	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
II	Zużycie materiałów i energii	17 780,96 zł	20 828,87 zł	9 165,76 zł	11 068,48 zł
III	Usługi obce	292 453,26 zł	362 147,93 zł	185 960,47 zł	166 944,86 zł
IV	Podatki i opłaty	4 296,00 zł	31 962,00 zł	1 383,00 zł	29 064,00 zł
	- podatek akcyzowy	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
V	Wynagrodzenia	240 430,03 zł	452 482,38 zł	114 953,86 zł	203 809,77 zł
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	26 470,56 zł	70 740,04 zł	12 425,73 zł	31 759,89 zł
	- emerytalne	25 259,95 zł	36 162,76 zł	12 020,94 zł	16 489,96 zł
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	29 987,34 zł	13 719,53 zł	28 280,40 zł	5 730,19 zł
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	26 749,35 zł	-275 010,49 zł	93 536,01 zł	-137 867,52 zł
D	Pozostałe przychody operacyjne	42 323,99 zł	621 509,29 zł	42 317,81 zł	367 921,39 zł
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00 zł	20 650,41 zł	0,00 zł	20 650,41 zł
II	Dotacje	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
IV	Inne przychody operacyjne	42 323,99 zł	600 858,88 zł	42 317,81 zł	347 270,98 zł
E	Pozostałe koszty operacyjne	47 702,74 zł	329 128,31 zł	36 293,93 zł	190 342,56 zł
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
III	Inne koszty operacyjne	47 702,74 zł	329 128,31 zł	11 408,81 zł	190 342,56 zł
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	21 370,60 zł	17 370,49 zł	99 559,89 zł	39 711,31 zł
G	Przychody finansowe	2 949,33 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
I	Dywidendy i udziały w zyskach w tym:	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
a)	od jednostek powiązanych, w tym:	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
b)	od jednostek pozostałych, w tym:	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
II	Odsetki, w tym:	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	- od jednostek powiązanych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	2 949,33 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	- w jednostkach powiązanych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
V	Inne	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
H	Koszty finansowe	98 753,16 zł	168 036,62 zł	56 382,59 zł	49 112,72 zł
I	Odsetki, w tym:	98 742,91 zł	168 036,62 zł	56 374,69 zł	49 112,72 zł
	- dla jednostek powiązanych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	- w jednostkach powiązanych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
IV	Inne	10,25 zł	0,00 zł	10,25 zł	0,00 zł
K	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-74 433,23 zł	-150 666,13 zł	43 177,30 zł	- 9 401,41 zł
L	Podatek dochodowy	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
N	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-74 433,23 zł	-150 666,13 zł	43 177,30 zł	- 9 401,41 zł

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM		01.01.2025- 30.06.2025	01.01.2024- 30.06.2024	01.04.2025- 30.06.2025	01.04.2024- 30.06.2024
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	59 344,76 zł	713 260,68 zł	1 513 397,34 zł	713 260,68 zł
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	- korekty błędów	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	59 344,76 zł	713 260,68 zł	1 513 397,34 zł	713 260,68 zł
	1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 984 534,30 zł	1 937 333,30 zł	3 418 822,00 zł	1 937 333,30 zł
	1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	1 434 287,70 zł	47 201,00 zł	0,00 zł	47 201,00 zł
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00 zł	47 201,00 zł	0,00 zł	47 201,00 zł
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00 zł	47 201,00 zł	0,00 zł	47 201,00 zł
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	3 418 822,00 zł	1 984 534,30 zł	3 418 822,00 zł	1 984 534,30 zł
	2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 793 004,27 zł	2 750 523,37 zł	2 793 004,27 zł	2 750 523,37 zł
	2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00 zł	42 480,90 zł	0,00 zł	42 480,90 zł
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00 zł	42 480,90 zł	0,00 zł	42 480,90 zł
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00 zł	42 480,90 zł	0,00 zł	42 480,90 zł
	- podziału zysku (ustawowo)	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	- pokrycia straty	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 793 004,27 zł	2 793 004,27 zł	2 793 004,27 zł	2 750 523,37 zł
	3. Kapitał (fundusz) z akt.wyc. na pocz. okresu - zm. zas. rach.	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	3.1. Zmiany kapitałów z aktualizacji wyceny	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	- zbycia środków trwałych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	393 299,49 zł	393 299,49 zł	393 299,49 zł	393 299,49 zł
	4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	393 299,49 zł	393 299,49 zł	393 299,49 zł	0,00 zł
	5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-4 367 895,48 zł	-3 766 652,75 zł	-4 974 117,89 zł	-3 766 652,75 zł
	5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	- korekty błędów	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	- podział zysku lat ubiegłych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	- zwiększenie kapitału zapasowego	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-4 367 895,48 zł	-3 766 652,75 zł	-4 974 117,89 zł	-3 766 652,75 zł
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	- korekty błędów	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-4 367 895,48 zł	-3 766 652,75 zł	-4 974 117,89 zł	-3 766 652,75 zł
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	b) zmniejszenie (z tytułu)	-743 597,82 zł	-601 242,73 zł	-254 985,94 zł	-601 242,73 zł
	5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-5 111 493,30 zł	-4 367 895,48 zł	-5 229 103,83 zł	-4 367 895,48 zł
	5.7. Zysk (Strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	5. Wynik netto	-74 433,23 zł	-150 666,13 zł	43 177,30 zł	-9 401,41 zł
	a) zysk netto	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	b) strata netto	-74 433,23 zł	-150 666,13 zł	43 177,30 zł	-9 401,41 zł
	c) odpisy z zysku	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 419 199,23 zł	652 276,45 zł	1 419 199,23 zł	652 276,45 zł
III.	Kapitał (fundusz) wł., po uwzgl. prop. podz. zysku (pokrycia straty)	1 419 199,23 zł	652 276,45 zł	1 419 199,23 zł	652 276,45 zł

PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH		01.01.2025- 30.06.2025	01.01.2024- 30.06.2024	01.04.2025- 30.06.2025	01.04.2024- 30.06.2024
A.	Przepływ środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk (strata) netto	-74 433,23 zł	-150 666,13 zł	43 177,30 zł	-9 401,41 zł
II.	Korekty razem	139 120,10 zł	94 574,98 zł	23 464,32 zł	-11 535,17 zł
	1. Amortyzacja	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	142 396,51 zł	168 036,62 zł	56 374,69 zł	49 112,72 zł
	4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	5. Zmiana stanu rezerw	-15 000,00 zł	-11 000,00 zł	-15 000,00 zł	-11 000,00 zł
	6. Zmiana stanu zapasów	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	7. Zmiana stanu należności	-122 336,67 zł	1 241 833,01 zł	-196 798,13 zł	47 628,09 zł
	8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	20 794,32 zł	-373 184,46 zł	38 171,48 zł	-65 514,18 zł
	9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	113 265,94 zł	-931 110,19 zł	140 716,28 zł	-31 761,80 zł
	10. Inne korekty	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/- II)	64 686,87 zł	-56 091,15 zł	66 641,62 zł	-20 936,58 zł
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	Wpływy	123 090,82 zł	20 650,41 zł	0,00 zł	20 650,41 zł
	1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00 zł	20 650,41 zł	0,00 zł	20 650,41 zł
	2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialnych i prawnych	123 090,82 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	a) w jednostkach powiązanych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	b) w pozostałych jednostkach	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	- zbycie aktywów finansowych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	- odsetki	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
II.	Wydatki	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	a) w jednostkach powiązanych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	b) w pozostałych jednostkach	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	- nabycie aktywów finansowych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	123 090,82 zł	20 650,41 zł	0,00 zł	20 650,41 zł

PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE – cd. 1

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH		01.01.2025- 30.06.2025	01.01.2024- 30.06.2024	01.04.2025- 30.06.2025	01.04.2024- 30.06.2024
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.	Wpływy	200 000,00 zł	239 681,90 zł	0,00 zł	139 681,90 zł
	1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00 zł	89 681,90 zł	0,00 zł	89 681,90 zł
	2. Kredyty i pożyczki	200 000,00 zł	150 000,00 zł	0,00 zł	50 000,00 zł
	3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	4. Inne wpływy finansowe	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
II.	Wydatki	-348 432,51 zł	256 101,97 zł	-248 990,69 zł	121 178,32 zł
	1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu po	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	4. Spłaty kredytów i pożyczek	-116 036,00 zł	26 863,38 zł	-102 616,00 zł	10 863,63 zł
	5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-90 000,00 zł	0,00 zł	-90 000,00 zł	0,00 zł
	6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowe	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	8. Odsetki	-142 396,51 zł	229 238,59 zł	-56 374,69 zł	110 314,69 zł
	9. Inne wydatki finansowe	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-148 432,51 zł	-16 420,07 zł	-248 990,69 zł	18 503,58 zł
D.	Przepływy pieniężne netto razem	39 345,18 zł	-51 860,81 zł	-182 349,07 zł	18 217,41 zł
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	39 345,18 zł	-51 860,81 zł	-183 155,11 zł	17 241,59 zł
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F.	Środki pieniężne na początek okresu	6 513,24 zł	79 311,77 zł	229 013,53 zł	10 209,37 zł
G.	Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	45 858,42 zł	27 450,96 zł	45 858,42 zł	27 450,96 zł
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł

IV. KOMENTARZ NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ SPÓŁKI, JEJ SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W KWARTALE SPRAWOZDAWCZYM

W dniu 28 marca 2025 r. Zarząd Spółki podjął w formie Aktu Notarialnego uchwałę w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w ramach kapitału docelowego z wyłączeniem w całości prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy oraz zmiany Statutu Spółki. Mocą tej uchwały, kapitał zakładowy podwyższono o kwotę nie wyższą niż 500.000,00 zł, tj. z kwoty 3.418.822,00 zł do kwoty nie wyższej niż 3.918.822,00 zł, poprzez emisję nie więcej niż 5.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii M o wartości nominalnej 0,10 zł każda. Objęcie Akcji serii M nastąpi w drodze subskrypcji prywatnej zgodnie z art. 431 § 2 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych. Akcje serii M zostaną zaoferowane w drodze oferty publicznej, o której mowa w art. 2 lit. d Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2017/1129 z dnia 14 czerwca 2017 r. w sprawie prospektu, który ma być publikowany w związku z ofertą publiczną papierów wartościowych lub dopuszczeniem ich do obrotu na rynku regulowanym oraz uchylenia dyrektywy 2003/71/WE. Na podstawie art. 1 ust. 4 lit. b Rozporządzenia 2017/1129 w związku z ofertą brak jest obowiązku udostępnienia do publicznej wiadomości prospektu emisyjnego. Cena emisyjna jednej akcji serii M została określona na 0,10 zł. Umowy objęcia Akcji serii M będą zawarte nie później niż 26 września 2025 r. Akcje serii M będą wydane wyłącznie za wkłady pieniężne i nie będą związane z nimi żadne szczególne uprawnienia. W kwartale sprawozdawczym Zarząd realizował działania związane z emisją tych akcji serii M. Na dzień sporządzenia niniejszego raportu oferta akcji serii M jest w toku.

W dniu 9 kwietnia 2025 r. Spółka podpisała umowy sprzedaży pakietu praw do należności wynikających z realizacji umów z klientami za łączną kwotę 615.861,80 zł. Sprzedaż nastąpiła bez przepływu środków pieniężnych, poprzez zaliczenie wierzytelności na spłatę finansowania dłużnego udzielonego w formie pożyczek i w konsekwencji redukcję posiadanych przez Spółkę zobowiązań z tego tytułu.

W dniu 29 kwietnia 2025 r. Spółka zawarła ze spółką Polaudit sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, wpisaną na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod nr 552 umowę, której przedmiotem jest przeprowadzenie badań sprawozdań finansowych Spółki za lata obrotowe 2024 i 2025.

W dniu 30 czerwca 2025 roku odbyło się Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki. Walne Zgromadzenie nie odstąpiło od rozpatrzenia jakiegokolwiek punktu porządku obrad, przy czym Walne Zgromadzenie nie podejmowało zaproponowanych na etapie ogłoszenia o zwołaniu tego Walnego Zgromadzenia uchwał w sprawie wyboru członów Rady Nadzorczej na nową kadencję (uchwały nr 13 – 17), ze względu na przedwczesne umieszczenie tego w porządku obrad, natomiast w ramach tego punktu porządku obrad, z uwagi na rezygnację z Rady Nadzorczej Pana Artura Górskiego, Walne Zgromadzenie podjęło uchwałę nr 13 w sprawie powołania do składu Rady Nadzorczej Pana Roberta Skolimowskiego. Ponadto, nie zgłoszono sprzeciwu do żadnej uchwały. Nie miało miejsca niepodjęcie uchwały objętej porządkiem obrad. Spośród akcjonariuszy biorących udział w tym Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu, co najmniej 5% głosów na tym Zgromadzeniu posiadali:

- Artur Górski - 3.668.883 głosów z posiadanych akcji, co stanowiło 43,95% liczby głosów na Zgromadzeniu oraz 10,73% ogólnej liczby głosów,
- Sławomir Jarosz - 2.192.307 głosów z posiadanych akcji, co stanowiło 26,26% liczby głosów na Zgromadzeniu oraz 6,41% ogólnej liczby głosów,

- Grzegorz Zaremba - 1.276.924 głosów z posiadanych akcji, co stanowiło 15,30% liczby głosów na Zgromadzeniu oraz 3,73% ogólnej liczby głosów,
- Robert Gądek - 1.210.000 głosów z posiadanych akcji, co stanowiło 14,49% liczby głosów na Zgromadzeniu oraz 3,54% ogólnej liczby głosów.

W dniu 17 kwietnia 2024 r. Spółka dokonała wypłaty odsetek od Obligacji serii P za szósty okres odsetkowy, na rzecz wszystkich Obligatariusz. Wypłata odsetek od tych obligacji nastąpiła z opóźnieniem, które zostało pierwotnie spowodowane późniejszym terminem osiągnięcia przyszłego przychodu z zawieranych kontraktów, niż był zakładany.

Ponadto, w drodze zawartych porozumień (które obowiązują ze skutkiem na 31 marca 2025 r.) Spółka nabyła i umarzyła łącznie 300 obligacji serii O, za łączną kwotę 300.000,00 zł oraz 150 obligacji serii P, za łączną kwotę 150.000,00 zł. Nabycie tych obligacji nastąpiło bez przepływu środków pieniężnych do Obligatariuszy, a w drodze zaliczenia kwoty powstałej z wykupu tych obligacji na rzecz pożyczek udzielanych Spółce w tożsamej wartości, na warunkach rynkowych.

W dniu 10 kwietnia 2024 r. Spółka dokonała wypłaty odsetek za ostatni okres odsetkowy (wraz z należnymi odsetkami za opóźnienie), oraz wykupu i umorzenia wszystkich do tej pory niewykupionych obligacji serii O w ilości 90 sztuk o wartości 90.000 zł (Spółka wyemitowała 1.040 obligacji serii P o łącznej wartości nominalnej 1.040.000,00 zł, z których pozostała część podlegała wykupowi we wcześniejszych terminach). Wykup ostatniej części obligacji serii O odbył z dziesięciodniowym opóźnieniem, o czym Spółka informowała w komunikacie ESPI 10/2025 z 31 marca 2025 roku.

Już po okresie sprawozdawczym, bo w dniu 29 lipca 2025 r. Spółka podpisała z DBMS sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie ("DBMS") list intencyjny, w sprawie nawiązania strategicznej współpracy w zakresie rozwoju oraz wdrażania rozwiązań technologicznych wykorzystujących big data, sztuczną inteligencję (AI) oraz narzędzia analityczne i sprzedażowe, zwłaszcza w ramach platformy DMSales.com, której celem jest wykorzystanie doświadczenia i potencjału obu podmiotów w obszarach rozwoju zaawansowanych usług big data i sztucznej inteligencji, z wykorzystaniem prowadzonej przez DBMS platformy DMSales.com.

W konsekwencji podpisanego listu intencyjnego, strony postanowiły podjąć negocjacje mające na celu:

- a. przystąpienie do wspólnego projektu w zakresie rozwoju oraz wdrażania rozwiązań technologicznych, opisanego powyżej, lub
- b. prowadzenie dalszych negocjacji dla przyszłej, strategicznej integracji, celem strategicznego połączenia w integracji wertykalnej, celem wspólnego czerpania zysku z synergii spółek.

Wstępne założenia współpracy obejmują:

- rozwój oraz integrację systemów analitycznych i zarządzania danymi klientów, opartych o zaawansowane rozwiązania big data oraz sztucznej inteligencji, ukierunkowanych na sektor usług prawno-finansowych konsumenckich i B2B,
- wspólne projektowanie i wdrażanie narzędzi automatyzujących procesy pozyskiwania, segmentacji i obsługi klienta, opartych o platformę DMSales.com,
- zastosowanie uczenia maszynowego, analizy predykcyjnej oraz personalizacji komunikacji marketingowej celem zwiększenia efektywności działań biznesowych,
- połączenie zasobów i doświadczeń obu stron w zakresie integracji baz danych, narzędzi scoringowych oraz technologii customer intelligence,
- rozwój narzędzi wspierających obsługę posprzedażową, automatyzację czynności administracyjnych oraz optymalizację procesów decyzyjnych z wykorzystaniem AI.

Celem współpracy jest stworzenie innowacyjnego ekosystemu narzędzi wspierających zarządzanie i obsługę klientów w segmentach obsługiwanych przez Spółkę, zapewniającego

przewagę konkurencyjną dzięki wykorzystaniu technologii big data i AI. Ponadto, poza nawiązaniem bieżącej zasadniczej współpracy będącej przedmiotem tego listu intencyjnego, rozważane będą również inne przyszłościowe warianty współpracy:

- zacieśnienie partnerstwa strategicznego, w tym możliwość ustalenia wyłączności w wybranych obszarach, wspólnego rozwoju wybranych produktów lub wspólnych projektów badawczo-rozwojowych,
- integracja wertykalna podmiotów, obejmująca potencjalne działania kapitałowe (np. nabycie udziałów/akcji, utworzenie wspólnej spółki celowej) lub wspólną komercjalizację usług pod jedną marką,
- inne uzgodnione przez strony formy pogłębienia współpracy, odpowiadające rozwojowi projektów i otoczenia rynkowego.

List intencyjny ma charakter niewiążący i nie stanowi żadnego zobowiązania dla każdej ze stron, a określa ogólne ramy współpracy, która zostanie doprecyzowana odpowiednimi umowami, na dalszych etapach współpracy.

Wszystkie posiadane przez Spółkę wierzytelności masowe pochodzą z pięciu branż: transportowej, telekomunikacji, bankowości, pożyczek i ubezpieczeń. Dominujące są masowe wierzytelności transportowe, a struktura przedstawia się jak na załączonym wykresie.

Wykres 2 Struktura posiadanych wierzytelności

Źródło: LexBono SA



V. PROGNOZY FINANSOWE

Spółka nie publikowała prognoz wyników finansowych na rok obrotowy 2025.

VI. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ

LexBono SA nie posiada jednostek zależnych. Spółka nie jest również jednostką zależną względem innego podmiotu.

VII. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W OBSZARZE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH WPROWADZANYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE

W okresie objętym niniejszym raportem, Spółka nie podejmowała działań w obszarze rozwiązań innowacyjnych.

VIII. INFORMACJA DOTYCZĄCA LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY

Na koniec II kwartału 2025 r., tj. 30 czerwca 2025 r. stan zatrudnienia mierzony ilością zatrudnionych osób oraz w przeliczeniu na pełny wymiar czasu pracy wynosił:

- zatrudnienie w osobach – 9,
- zatrudnienie w etatach – 5,5.