

Skinwallet

Raport okresowy za II kwartał 2023 roku

Skinwallet S.A.

Szczecin, 14 sierpnia 2023 r.



Raport Skinwallet S.A. za II kwartał 2023 roku został przygotowany zgodnie z aktualnym stanem prawnym w oparciu o Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz Załącznik nr 3 reg. ASO - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect”.

1. INFORMACJE O EMITENCIE

1.1. Dane Emitenta

Nazwa (firma):	Skinwallet S.A.
Kraj:	Polska
Siedziba:	Szczecin
Adres:	71-064 Szczecin, Aleja Piastów 22
Numer KRS:	0000770403
Oznaczenie Sądu:	Sąd Rejonowy Szczecin-Centrum w Szczecinie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
REGON:	382506930
NIP:	5252779451
Telefon:	+48 (91) 886 91 26
Poczta e-mail:	office@skinwallet.com
Strona www:	https://www.skinwallet.com/

1.2. Zarząd

- Kornel Szwaja - Prezes Zarządu
- Dawid Chomicz - Członek Zarząd

1.3. Wykaz jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym.

Spółka	Siedziba	Przedmiot działalności	Udział w kapitale / udział w głosach	Charakter powiązania	Metoda konsolidacji
Skinwallet MT Ltd.	Sliema, Malta	działalność związana z obrotem dobrami cyfrowymi	100%	zależna	pełna

1.4. Dane o strukturze kapitału zakładowego oraz liczbie i wartości nominalnej akcji.

Seria akcji	Liczba akcji danego rodzaju			Razem	Wartość nominalna 1 akcji. (PLN)	Wartość nominalna akcji (PLN)	Procentowy udział akcji / udziałów
	Zwykłe	Uprzywilejowane	Inne				
Razem	618 600	0	0	618 600	1,00	618600,00	100%
Akcje serii A	100 000	0	0	100 000	1,00	100000,00	16,16%
Akcje serii B	350 000	0	0	350 000	1,00	350000,00	56,57%
Akcje serii C	100 000	0	0	100 000	1,00	100000,00	16,16%
Akcje serii D	50 000	0	0	50 000	1,00	50000,00	8,08%
Akcje serii E	18 600	0	0	18 600	1,00	18 600	3%

1.5. Krótki opis historii Emitenta

Spółka Skinwallet S.A. (dawniej: Crow 31 S.A.) została założona w 2019 r., działa na pograniczu branży esportowej i gamingowej skupiając się na segmencie obrotu dobrami cyfrowymi w grach. W okresie, którego raport dotyczy, Emitent w swoim portfolio posiadał 2 produkty, którymi były Skinwallet Instant oraz Skinwallet Market. Emitent, wykorzystując własny know-how i technologię tworzy rozbudowane rozwiązania technologicznie usprawniające procesy wyceny, wymiany, eksploracji czy też uzyskiwania realnej wartości z dóbr cyfrowych.

Na dzień 1 kwietnia 2023 r. Skinwallet S.A. był właścicielem dwóch platform:

- Skinwallet Instant - serwis skupujący dobra cyfrowe z gier metodą mass-deposit tj. w sposób pozwalający na sprzedaż wielu przedmiotów równocześnie, na rynku oraz największa polska strona zajmująca się handlem takimi aktywami.
- Skinwallet Market - platforma umożliwiająca przeprowadzenie transakcji kupna i sprzedaży dóbr cyfrowych bezpośrednio pomiędzy użytkownikami.

Model biznesowy platformy Skinwallet Market opierał się na świadczeniu usługi dostępu do platformy handlu dobrami cyfrowymi z gier i czerpaniu zysków z pobierania opłat od przeprowadzonych transakcji w formie prowizji od wartości każdej zrealizowanej transakcji.

24 kwietnia 2023 r. Spółka zawarła umowę sprzedaży aktywów związanych z prowadzeniem działalności Skinwallet Market i Skinwallet Instant. Umowa objęła sprzedaż technologii platform wraz z pełnym kodem źródłowym, kontami użytkowników oraz prawami do marki. W ramach tej samej transakcji Spółka sprzedała również wszystkie posiadane skórki do gier (tzw. skiny) po cenie rynkowej, ustalonej na moment zawarcia transakcji. Sumaryczna kwota transakcji opiewa na wartość 230 tys. USD. Emitent otrzymał wszystkie płatności wynikające z umowy, a wszystkie aktywa objęte umową zostały przekazane kupującemu.

Transakcja związana jest z ogłoszonym 14 lutego 2023 r. przeglądem opcji strategicznych, którego celem jest ocena możliwych kierunków działań zmierzających do maksymalizacji wartości dla akcjonariuszy Skinwallet S.A. Przegląd ten nadal jest kontynuowany, a kolejnym jego efektem jest obecna koncentracja Spółki na świadczeniu usług programistycznych na zlecenie zewnętrznych podmiotów.

2. KWARTALNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

1. Kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe

1.1. Bilans skonsolidowany

SKONSOLIDOWANY BILANS

Wyszczególnienie	30.06.2023	30.06.2022
AKTYWA		
A. AKTYWA TRWAŁE	8 848,50	1 766 548,54
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	1 751 454,04
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	1 620 961,63
2. Wartość firmy	0,00	130 492,41
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
1. Wartość firmy - jednostki zależne	0,00	
2. Wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	
III. Rzeczowe aktywa trwałe	8 848,50	15 094,50
1. Środki trwałe	8 848,50	15 094,50
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	8 848,50	15 094,50
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
IV. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	
3. Od pozostałych jednostek	0,00	
V. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach zależnych, współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	
- inne papiery wartościowe	0,00	
- udzielone pożyczki	0,00	
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	

b) w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	
- inne papiery wartościowe	0,00	
- udzielone pożyczki	0,00	
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	
c) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	
- inne papiery wartościowe	0,00	
- udzielone pożyczki	0,00	
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	
d) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	
- inne papiery wartościowe	0,00	
- udzielone pożyczki	0,00	
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	

Wyszczególnienie	30.06.2023	30.06.2022
B. AKTYWA OBROTOWE	701 450,51	936 649,21
I. Zapasy	0,00	331 721,10
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	70 062,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	261 659,10
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	339 069,75	147 409,56
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	
- powyżej 12 miesięcy	0,00	
b) inne	0,00	
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	
- powyżej 12 miesięcy	0,00	
b) inne	0,00	
3. Należności od pozostałych jednostek	339 069,75	147 409,56
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	263 858,97	11 223,73
- do 12 miesięcy	263 858,97	11 223,73
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	75 210,78	76 220,41
c) inne	0,00	59 965,42
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	354 535,00	441 788,65

1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	354 535,00	441 788,65
a) w jednostkach zależnych i współzależnych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	
- inne papiery wartościowe	0,00	
- udzielone pożyczki	0,00	
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	
b) w jednostkach stowarzyszonych		
- udziały lub akcje	0,00	
- inne papiery wartościowe	0,00	
- udzielone pożyczki	0,00	
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	
- inne papiery wartościowe	0,00	
- udzielone pożyczki	0,00	
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	
d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	354 535,00	441 788,65
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	310 784,68	266 928,53
- inne środki pieniężne	43 750,32	174 860,13
- inne aktywa pieniężne	0,00	
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7 845,76	15 729,90
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	
AKTYWA RAZEM:	710 299,01	2 703 197,75

Wyszczególnienie	30.06.2023	30.06.2022
------------------	------------	------------

PASYWA

A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	606 907,96	1 344 796,63
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	618 600,00	618 600,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	4 219 600,00	4 219 600,00
- nadwyżka wartości sprzedaży/emisyjnej nad wartością nominalną udziałów (akcji)	4 219 600,00	4 219 600,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową /statutem spółki	0,00	0,00
V. Różnice kursowe z przeliczenia	-446,47	-79 764,69
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-5 061 068,42	-2 989 307,88
VII. Zysk (strata) netto	830 222,85	-424 330,79
VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	
B. Kapitały mniejszości	0,00	
C. Ujemna wartość jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
I. Ujemna wartość - jednostki zależne	0,00	
II. Ujemna wartość - jednostki współzależne	0,00	
D. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	103 391,05	1 358 401,12
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	

- krótkoterminowa	0,00	
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	
- krótkoterminowa	0,00	
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	
d) zobowiązania wekslowe	0,00	
e) inne	0,00	
III. Zobowiązania krótkoterminowe	103 391,05	1 358 401,12
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	
- powyżej 12 miesięcy	0,00	
b) inne	0,00	
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	
- powyżej 12 miesięcy	0,00	
b) inne	0,00	
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	103 391,05	1 358 401,12
a) kredyty i pożyczki	3 072,82	265 026,61
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	43 249,56	423 713,33
- do 12 miesięcy	43 249,56	423 713,33
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	578 301,71
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	14 500,07	73 013,41
h) z tytułu wynagrodzeń	3 505,88	11 442,78
i) inne	39 062,72	6 903,27
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	
- krótkoterminowe	0,00	
PASYWA RAZEM:	710 299,01	2 703 197,75

1.2. Skonsolidowany rachunek zysków i strat Grupy Kapitałowej Skinwallet S.A. (wariant porównawczy)

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**(WARIANT PORÓWNAWCZY)**

Wyszczególnienie	1.04-30.06.2023	1.04-30.06.2022	1.01-30.06.2023	1.01-30.06.2022
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 424 557,58	2 544 050,54	3 436 669,60	5 166 280,95
- od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	357 450,33	259 870,16	675 090,98	421 162,28
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-11 329,07	-7 143,08	-18 288,37	-14 822,29
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 078 436,32	2 291 323,46	2 779 866,99	4 759 940,96
B. Koszty działalności operacyjnej	961 431,30	2 765 861,20	2 826 471,91	5 780 613,48
I. Amortyzacja	1 561,50	113 615,78	3 123,00	227 231,55
II. Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Usługi obce	155 641,91	721 572,55	625 933,59	1 548 831,12
IV. Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00	0,00	80,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	17 183,05	37 322,99	36 095,28	59 892,78
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 946,60	8 075,27	7 246,51	13 162,07
- emerytalne	1 248,77	3 668,04	3 142,33	5 868,84
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	0,00	0,00

VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	784 098,24	1 885 274,61	2 154 073,53	3 931 415,96
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	463 126,28	-221 810,67	610 197,69	-614 332,54
D. Pozostałe przychody operacyjne	247 991,09	269 629,03	249 351,70	270 020,31
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	245 360,30	6 016,26	245 360,30	6 016,26
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	2 630,79	263 612,77	3 991,40	264 004,05
E. Pozostałe koszty operacyjne	29 040,43	13 499,45	29 043,07	27 000,49
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	29 040,43	13 499,45	29 043,07	27 000,49
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	682 076,94	34 318,91	830 506,32	-371 312,72
G. Przychody finansowe	0,00	0,00	4 033,30	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00	
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	

V. Inne	0,00	0,00	4 033,30	
H. Koszty finansowe	53 479,43	39 773,59	4 316,77	53 018,08
I. Odsetki, w tym:	865,03	1 667,52	4 316,77	3 135,77
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	52 614,40	38 106,07	0,00	49 882,31
I. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	0,00	0,00
J. Zysk (strata) z działalności gospodrczej (F+G-H+/-I)	628 597,51	-5 454,67	830 222,85	-424 330,79
K. Odpis wartości firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Odpis wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00	0,00	
II. Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00	
L. Odpis ujemnej wartości firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00	0,00	
II. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00	
M. Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00	0,00
N. Zysk (strata) brutto (J-K+L+/-M)	628 597,51	-5 454,67	830 222,85	-424 330,79
O. Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	
P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	
R. Zyski (straty) mniejszości	0,00	0,00	0,00	
S. Zysk (strata) netto (N-O-P+/-R)	628 597,51	-5 454,67	830 222,85	-424 330,79

1.3. Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

(METODA POŚREDNIA)

Wyszczególnienie	1.04-30.06.2023	1.04-30.06.2022	1.01-30.06.2023	1.01-30.06.2022
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	628 597,51	-5 454,67	830 222,85	-424 330,79
II. Korekty razem	-522 681,47	41 604,66	-599 383,29	244 477,08
1. Zyski (straty) mniejszości	0	0		
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00		
3. Amortyzacja	1 561,50	127 114,99	3 123,00	254 229,98
4. Odpisy wartości firmy	0,00	0,00		
5. Odpisy wartości ujemnej firmy	0,00	0,00		
6. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-37 360,72	-2 606,82	-29 558,18	8 384,38
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	865,03	1 667,52	4 316,77	3 135,77
8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-232 335,95	0,00	-232 335,95	
9. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00		
10. Zmiana stanu zapasów	241 736,20	165 086,10	139 360,70	79 733,66
11. Zmiana stanu należności	-243 078,80	-12 054,22	-175 999,95	-12 376,35
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-290 524,99	-197 342,77	-377 335,44	-41 243,07
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	11 146,03	6 585,14	18 105,33	11 724,65

14. Inne korekty z działalności operacyjnej	25 310,23	-46 845,29	50 940,43	-59 111,95
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)	105 916,04	36 149,98	230 839,56	-179 853,72
PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI				
B. INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00		
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		
3. Z aktywów finansowych, w tym:				
a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00		
b) w pozostałych jednostkach				
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00		
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00		
- odsetki	0,00	0,00		
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00		
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00		
II. Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00		
b) w pozostałych jednostkach				
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00		

- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00		
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,00	0,00		
5. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	0,00	0,00	0,00
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	375 003,00	1 488 681,00	1 604 500,50	3 183 656,90
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	
2. Kredyty i pożyczki	375 003,00	1 488 681,00	1 604 500,50	3 183 656,90
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00		
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00		
II. Wydatki	749 023,61	1 495 195,84	1 940 862,42	3 121 592,11
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00		
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	748 158,58	1 493 528,32	1 936 545,65	3 118 456,34
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00		
8. Odsetki	865,03	1 667,52	4 316,77	3 135,77
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-374 020,61	-6 514,84	-336 361,92	62 064,79
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	-268 104,57	29 635,14	-105 522,36	-117 788,93

E.	BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	-268 104,57	29 635,14	-105 522,36	-117 788,93
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	622 639,57	412 153,51	460 057,36	559 577,58
G.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM	354 535,00	441 788,65	354 535,00	441 788,65
	- o ograniczonej możliwości dysponowania				

1.4. Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Wyszczególnienie	1.01-30.06.2023	1.01-30.06.2022
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO)	-274 255,32	1 828 239,37
- korekty błędów		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach błędów	-274 255,32	1 828 239,37
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	618 600,00	618 600,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)		
- inne		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
- inne		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	618 600,00	618 600,00

2. Kapitał zapasowy na początek okresu	4 219 600,00	4 219 600,00
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- podziału zysku (ustawowo)		
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
- inne		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- pokrycia straty		
- inne		
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	4 219 600,00	4 219 600,00
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
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	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00

- niezarejestrowane podniesienie kapitału podstawowego		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	
- reklasyfikacja do kapitału zapasowego w związku z zarejestrowaniem podniesienia kapitału podstawowego		
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Różnice kursowe z przeliczenia	-446,47	-79 764,69
6. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-2 989 405,83	-1 032 675,78
6.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
- korekty błędów		
- zmiany przyjętych zasad (polityk) rachunkowości		
6.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
- ...		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- ...		
6.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
6.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	2 989 405,83	1 032 675,78
- korekty błędów		
- zmiany przyjętych zasad (polityk) rachunkowości		
6.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	2 989 405,83	1 032 675,78
a) zwiększenie (z tytułu)	2 071 662,59	1 956 632,10
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	2 071 662,59	1 956 632,10
- ...		

b) zmniejszenie (z tytułu)		
- ...		
6.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	5 061 068,42	2 989 307,88
6.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-5 061 068,42	-2 989 307,88
7. Wynik netto	830 222,85	-424 330,79
a) zysk netto	830 222,85	
b) strata netto		-424 330,79
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	606 907,96	1 344 796,63
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	606 907,96	1 344 796,63

2. Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

2.1. Bilans jednostkowy

BILANS

Wyszczególnienie	30.06.2023	30.06.2022
------------------	------------	------------

AKTYWA

A. AKTYWA TRWAŁE	14 141,46	1 771 841,50
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	1 751 454,04
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	1 620 961,63
2. Wartość firmy	0,00	130 492,41
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	8 848,50	15 094,50
1. Środki trwałe	8 848,50	15 094,50

a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	8 848,50	15 094,50
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	5 292,96	5 292,96
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	5 292,96	5 292,96
a) w jednostkach powiązanych	5 292,96	5 292,96
- udziały lub akcje	5 292,96	5 292,96
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

Wyszczególnienie	30.06.2023	30.06.2022
B. AKTYWA OBROTOWE	1 210 734,61	1 081 720,01
I. Zapasy	0,00	331 721,10
1. Materiały	0,00	
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	70 062,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	261 659,10
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	954 398,01	513 282,30
1. Należności od jednostek powiązanych	656 771,70	402 733,82
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	656 771,70	402 733,82
- do 12 miesięcy	656 771,70	402 733,82
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00

a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	297 626,31	110 548,48
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	253 683,31	10 045,50
- do 12 miesięcy	253 683,31	10 045,50
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	43 943,00	56 220,03
c) inne	0,00	44 282,95
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	248 490,84	220 986,71
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	248 490,84	220 986,71
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	
- inne papiery wartościowe	0,00	
- udzielone pożyczki	0,00	
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	
- inne papiery wartościowe	0,00	
- udzielone pożyczki	0,00	
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	248 490,84	220 986,71
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	207 885,60	192 493,97
- inne środki pieniężne	40 605,24	28 492,74
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7 845,76	15 729,90
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	0,00	
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	
AKTYWA RAZEM:	1 224 876,07	2 853 561,51

Wyszczególnienie	30.06.2023	30.06.2022
------------------	------------	------------

PASYWA

A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	1 171 511,66	2 162 205,43
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	618 600,00	618 600,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	4 219 600,00	4 219 600,00
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	4 219 600,00	4 219 600,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-4 096 917,50	-2 550 233,83
VI. Zysk (strata) netto roku obrotowego	430 229,16	-125 760,74
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ.	53 364,41	691 356,08

I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	53 364,41	691 356,08
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	53 364,41	691 356,08
a) kredyty i pożyczki	3 072,82	265 026,61
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	43 249,56	402 229,56
- do 12 miesięcy	43 249,56	402 229,56
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	3 536,15	12 592,00
h) z tytułu wynagrodzeń	3 505,88	11 442,78
i) inne	0,00	65,13
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
PASYWA RAZEM:	1 224 876,07	2 853 561,51

2.2. Jednostkowy rachunek zysków i strat

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**(WARIANT PORÓWNAWCZY)**

Wyszczególnienie	1.04-30.06.2023	1.04-30.06.2022	1.01-30.06.2023	1.01-30.06.2022
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,	1 408 161,89	2 320 172,43	3 296 811,85	4 814 855,47
- od jednostek powiązanych	695 228,97	2 313 424,27	2 415 568,35	4 767 326,04
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	342 893,47	109 786,23	603 002,32	242 307,06
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-11 329,07	-7 143,08	-18 288,37	-14 822,29
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 076 597,49	2 217 529,28	2 712 097,90	4 587 370,70
B. Koszty działalności operacyjnej	950 895,53	2 458 561,36	2 602 004,15	5 185 823,79
I. Amortyzacja	1 561,50	113 615,78	3 123,00	227 231,55
II. Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Usługi obce	145 106,14	414 272,71	401 465,83	954 041,43
IV. Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00	0,00	80,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	17 183,05	37 322,99	36 095,28	59 892,78
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 946,60	8 075,27	7 246,51	13 162,07
- emerytalne	1 248,77	3 668,04	3 142,33	5 868,84
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	784 098,24	1 885 274,61	2 154 073,53	3 931 415,96

C. Wynik ze sprzedaży (A-B)	457 266,36	-138 388,93	694 807,70	-370 968,32
D. Pozostałe przychody operacyjne	3 565,72	269 629,03	4 926,33	270 020,31
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	934,93	6 016,26	934,93	6 016,26
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	2 630,79	263 612,77	3 991,40	264 004,05
E. Pozostałe koszty operacyjne	313 213,23	13 499,45	313 215,87	27 000,49
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	284 172,80	0,00	284 172,80	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	29 040,43	13 499,45	29 043,07	27 000,49
F. Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)	147 618,85	117 740,65	386 518,16	-127 948,50
G. Przychody finansowe	27 404,82	4 877,12	52 928,82	5 323,53
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>a) od jednostek powiązanych, w tym:</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>b) od jednostek pozostałych, w tym:</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>- od jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>- w jednostkach powiązanych</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów jednostkowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	27 404,82	4 877,12	52 928,82	5 323,53

H. Koszty finansowe	5 766,08	1 667,52	9 217,82	3 135,77
I. Odsetki, w tym:	865,03	1 667,52	4 316,77	3 135,77
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	4 901,05	0,00	4 901,05	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	169 257,59	120 950,25	430 229,16	-125 760,74
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	169 257,59	120 950,25	430 229,16	-125 760,74

2.3. Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

(METODA POŚREDNIA)

Wyszczególnienie	1.04-30.06.2023	1.04-30.06.2022	1.01-30.06.2023	1.01-30.06.2022
PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	169 257,59	120 950,25	430 229,16	-125 760,74
II. Korekty razem	356 907,23	-33 309,11	46 503,67	-60 544,02
1. Amortyzacja	1 561,50	127 114,99	3 123,00	254 229,98
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	5 250,00	0,00	5 250,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	4 316,77	3 132,24	4 316,77	3 132,24
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	296 262,22	-6 016,26	296 262,22	-6 016,26

5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00		
6. Zmiana stanu zapasów	241 736,20	127 264,50	139 360,70	79 733,66
7. Zmiana stanu należności	70 206,00	56 715,06	22 755,54	-146 704,91
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-264 798,32	-352 605,16	-433 896,72	-261 893,38
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	11 146,03	5 835,52	18 105,33	11 724,65
10. Inne korekty	-3 523,17	0,00	-3 523,17	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)	526 164,82	87 641,14	476 732,83	-186 304,76
PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI				
B. INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy				
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	6 016,26		6 016,26
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
-zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00		
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	
- odsetki	0,00	0,00	0,00	
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00		
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00		
II. Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00

1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00		
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	6 016,26	0,00	6 016,26
PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI				
C. FINANSOWEJ				
I. Wpływy	378 784,25	1 571 561,31	1 629 677,28	3 285 853,44
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	0,00	0,00	0,00	
2. Kredyty i pożyczki	378 784,25	1 571 561,31	1 629 677,28	3 285 853,44
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00		
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00		
II. Wydatki	793 617,31	1 584 746,02	1 995 597,38	3 220 650,74
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	792 752,28	1 583 082,03	1 991 280,61	3 217 518,50
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00		

6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00		
8. Odsetki	865,03	1 663,99	4 316,77	3 132,24
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-414 833,06	-13 184,71	-365 920,10	65 202,70
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	111 331,76	80 472,69	110 812,73	-115 085,80
E. BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	111 331,76	80 472,69	110 812,73	-115 085,80
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	137 159,08	140 514,02	137 678,11	336 072,51
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM	248 490,84	220 986,71	248 490,84	220 986,71
- o ograniczonej możliwości dysponowania				

2.4. Zestawienie zmian w kapitale własnym

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Wyszczególnienie	1.01-30.06.2023	1.01-30.06.2022
I.a. Kapitał własny na początek okresu (B0)	741 282,50	2 287 966,17
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów podstawowych		
I.a. Kapitał własny na początek okresu (B0), po korektach	741 282,50	2 287 966,17
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	618 600,00	618 600,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00

a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- wydatki na udziały (emisji akcji)		
- inne		
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)		
- inne		
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	618 600,00	618 600,00
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	4 219 600,00	4 219 600,00
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- podziału zysku (ustawowo)		
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
- inne		
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty		
- inne		
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	4 219 600,00	4 219 600,00
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu		
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenia (z tytułu)		
- ...		
b) zmniejszenia (z tytułu)		

- zbycia środków trwałych		
- ...		
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu		
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	
- wpłata na udziały		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- ...		
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-2 550 233,83	-1 023 759,46
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów podstawowych		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) zwiększenia (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
- ...		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- ...		
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	2 550 233,83	1 023 759,46
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		

b) korekty błędów podstawowych		
5.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	2 550 233,83	1 023 759,46
a) zwiększenia (z tytułu)	1546 683,67	1 526 474,37
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	1546 683,67	1 526 474,37
- ...		
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- ...		
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	4 096 917,50	2 550 233,83
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-4 096 917,50	-2 550 233,83
6. Wynik netto	430 229,16	-125 760,74
a) zysk netto	430 229,16	
b) strata netto		-125 760,74
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	1 171 511,66	2 162 205,43
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 171 511,66	2 162 205,43

3. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI

1. Rok obrotowy i okres sprawozdawczy
 - 1.1. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy stosowany również do celów podatkowych.
 - 1.2. Rok obrotowy dzieli się na 12 okresów sprawozdawczych, którymi są miesiące.
 - 1.3. Pierwszy rok działalności rozpoczął się 09.08.2018 r. i trwał do 31.12.2019 r.
2. Księgi rachunkowe
 - 2.1. Księgi rachunkowe obejmują:

- 2.1.1. księgę główną (ewidencja syntetyczna), art. 14 ustawy
 - 2.1.2. księgi pomocnicze (ewidencja analityczna), art. 17 ustawy
 - 2.1.3. zestawienia obrotów i sald kont księgi głównej oraz sald kont pomocniczych art. 18 ustawy.
3. Księgi rachunkowe prowadzone są w formie komputerowej, przy pomocy programu finansowo-księgowego Comarch Optima. Program ten jest wykorzystywany przy prowadzeniu ksiąg rachunkowych od dnia 09.08.2018 r. Opis systemu informatycznego, zgodnie z wymogami art. 10 ust.1 pkt 3 lit. c ustawy stanowi załącznik nr. 1 do niniejszego dokumentu.
4. Rozliczenia z tytułu wynagrodzeń za pracę i umów zlecenia prowadzone są przy użyciu programu kadrowo-płacowego Comarch Optima od dnia 26.11.2019 r.
5. Zestawienie obrotów i sald kont księgi głównej za miesiąc (okres sprawozdawczy) sporządza się nie później niż do 15 dnia następnego miesiąca (okresu sprawozdawczego). Dowody księgowo otrzymane po tej dacie wprowadza się do ksiąg następnego miesiąca (okresu sprawozdawczego).
6. Zestawienie obrotów i sald kont księgi głównej za rok obrotowy sporządza się nie później niż do dnia 31 stycznia następnego roku.
7. Zastępcze dowody księgowo stosuje się wyłącznie w przypadku uzasadnionego braku możliwości uzyskania zewnętrznych obcych dowodów źródłowych i do udokumentowania operacji gospodarczych, których przedmiotem nie są zakupy opodatkowane podatkiem VAT. Dowód sporządza osoba przeprowadzająca operacje i określa w nim rodzaj oraz wartość operacji a także przyczynę braku zewnętrznego dowodu obcego.
8. Sprawozdanie zawiera dane dotyczące jednostki.
9. Sprawozdanie finansowe Spółki obejmuje:
 - 9.1. informację dodatkową składającą się z wprowadzenia i dodatkowych informacji i objaśnień,
 - 9.2. bilans,
 - 9.3. rachunek zysków i strat w wariancie porównawczym,
 - 9.4. rachunek przepływów pieniężnych (cash flow),
 - 9.5. zestawienia zmian w kapitale,
 - 9.6. w sprawozdaniu wykazuje się dane w złotych i groszach.
10. Do archiwizowania zbiorów księgowych stosuje się następujące rozwiązania:
 - 10.1. Postać w jakiej archiwizuje się i okres przechowywania:
 - 10.1.1. dowody księgowo – 6 lat,
 - 10.1.2. w tym dowody zakupu (budowy) środków trwałych i zakupu wartości niematerialnych i prawnych – przez cały okres ich amortyzowania + 5 lat kalendarzowych,
 - 10.1.3. księgi rachunkowe – 6 lat,
 - 10.1.4. karty wynagrodzeń pracowników bądź ich odpowiedniki – 50/10 lat od zakończenia pracy u danego płatnika,
 - 10.1.5. zatwierdzone sprawozdanie finansowe podlega trwałemu przechowywaniu.
 - 10.2. Miejsce archiwizowania: 71-064 Szczecin, ul. Piastów 22.
 - 10.3. W zakresie ochrony zbiorów księgowych stosuje się następujące rozwiązania:
 - 10.3.1. ochrona dostępu do systemu:
 - 10.3.1.1. brak dostępu osób nieupoważnionych lub nieuprawnionych,

- 10.3.1.2. zabezpieczenie przed nieupoważnionym wtargnięciem do pomieszczeń – odpowiednie drzwi, ochrona lokalu – umowa z zewnętrznym podmiotem w ww. zakresie,
 - 10.3.1.3. środki identyfikacji użytkowników uruchamiających komputery – hasła
 - 10.3.2. ochrona systemu przed uszkodzeniem:
 - 10.3.2.1. przeglądy i bieżąca konserwację sprzętu komputerowego,
 - 10.3.2.2. konserwacja standardowego oprogramowania,
 - 10.3.2.3. ochrona przed wirusami komputerowymi – Eset Security Internet,
 - 10.3.3. ochrona przechowywanych zbiorów i dowodów księgowych:
 - 10.3.3.1. przekazywania zbiorów i dowodów do archiwum – usługa Comarch iBard.
11. Do wartości niematerialnych i prawnych stosuje się następujące rozwiązania:
- 11.1. Do wartości niematerialnych i prawnych zalicza się wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wynoszącej co najmniej 10 000 zł.
 - 11.2. Amortyzację wartości niematerialnych i prawnych rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu, w którym wartości niematerialne i prawne przyjęto do używania.
 - 11.3. Wartości składników majątku mających cechy wartości niematerialnych i prawnych o wartości nieprzekraczającej kwoty 10 000 zł., zalicza się do kosztów bieżącej działalności operacyjnej.
 - 11.4. Dokumentami ewidencjonującymi stan i ruch wartości niematerialnych i prawnych są:
 - 11.4.1. dowody OT – przyjęcie wartości niematerialnych i prawnych,
 - 11.4.2. dowody LT – likwidacja wartości niematerialnych i prawnych.
12. Do środków trwałych stosuje się następujące rozwiązania:
- 12.1. Do środków trwałych zalicza się środki trwałe o wartości początkowej wynoszącej co najmniej 10 000 zł.
 - 12.2. Amortyzację środków trwałych o wartości powyżej 10 000 zł, rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu, w którym środki trwałe przyjęto do używania i stosuje się przez okres przyjęty w przepisach podatkowych i według stawek określonych w tych przepisach,
 - 12.3. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej równej lub wyższej niż 10 000 zł umarza się jednorazowo w miesiącu oddania do używania.
 - 12.4. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej równej lub niższej niż 10 000 zł, są zaliczane bezpośrednio do kosztów zużycia materiałów.
 - 12.5. Do środków trwałych używanych stosuje się indywidualne stawki amortyzacji.
 - 12.6. Obiekty użytkowane na podstawie leasingu i umów o podobnym charakterze stosuje się rozwiązania określone w przepisach podatkowych, w zakresie w jakim art. 3 ust. 6 przewiduje takie zwolnienie.
 - 12.7. Odpis z tytułu trwałej utraty wartości – w przypadku, kiedy środek trwały przestanie być kontrolowany przez jednostkę z powodu jego planowanej likwidacji lub gdy nie przynosi spodziewanych efektów ekonomicznych, a

także w przypadku zmiany technologii, dochodzi do utraty wartości. W takim przypadku dokonuje się odpisu aktualizującego. O jego wysokości decyduje kierownik jednostki, jednak nie może być ona niższa od ceny sprzedaży netto tego środka trwałego. W przypadku braku informacji co do ceny sprzedaży, należy zastosować wycenę według wartości godziwej. W sytuacji, gdy ustanie przyczyna, dla której dokonano odpisu z tytułu trwałej utraty wartości, dokonuje się przywrócenia wartości pierwotnej środka trwałego.

- 12.8. Dokumentami ewidencjonującymi stan i ruch środków trwałych są:
 - 12.8.1. dowody OT – przyjęcie środka trwałego,
 - 12.8.2. dowody LT – likwidacja środka trwałego,
- 12.9. Dla poszczególnych momentów zmian przyjmuje się następujące daty:
 - 12.9.1. przyjęcie środka z bezpośredniego zakupu – datę przyjęcia do eksploatacji,
 - 12.9.2. likwidacja – datę zatwierdzenia protokołu likwidacji przez kierownika jednostki,
 - 12.9.3. nieodpłatne przyjęcie lub przekazanie – datę sporządzenia protokołu zdawczo- odbiorczego,
 - 12.9.4. przeszacowanie – datę urzędowej aktualizacji wyceny środków trwałych określoną w przepisach,
 - 12.9.5. aktualizacja – datę dokonania odpisu aktualizującego,
 - 12.9.6. sprzedaż – datę dokonania sprzedaży,
13. Inwestycje w nieruchomości i prawa wycenia się w cenie nabycia.
14. Do należności stosuje się następujące rozwiązania
 - 14.1. Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności. Należności na koniec roku obrotowego podlegają analizie pod kątem utraty wartości. Na należności wątpliwe lub dla których istnieją przesłanki nieściągalności tworzone są odpisy aktualizujące. Odpisy aktualizacyjne tworzone są na zasadzie odpisów indywidualnych.
15. Do zapasów stosuje się następujące rozwiązania:
 - 15.1. Materiały ewidencjonuje się na kontach grupy 3 w ujęciu wartościowym oraz prowadzi się ewidencję ilościowo-wartościową, w której ujmuje się dla każdego materiału stany i obroty w jednostkach naturalnych i w jednostkach pieniężnych (ewidencja ilościowo-wartościowa) oraz prowadzi się ewidencję w jednostkach naturalnych (ewidencja ilościowa) – w miejscu składowania materiałów.
 - 15.2. Materiały składowane w magazynie wycenia się według ceny nabycia.
 - 15.3. Materiały biurowe, środki czystości, paliwo odpisuje się w koszty działalności w pełnej wartości wynikającej z faktur (rachunków) pod datą ich zakupu.
 - 15.4. Zapasy są weryfikowane na koniec roku obrotowego. Dla celów urealnienia wartości zapasów przeprowadza się analizę struktury wiekowej zapasów, której decydującym czynnikiem jest data przychodu. Na koniec okresu dokonuje się również analizy zapasów pod kątem przydatności ekonomicznej oraz utraty wartości. Odpisanie wartości zapasów odbywa się na zasadzie odpisów indywidualnych
16. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

17. Do instrumentów finansowych stosuje się następujące rozwiązania:
 - 17.1. Zgodnie z art. 28b Ustawy o rachunkowości Spółka korzysta z przysługującego jej prawa i nie wycenia instrumentów finansowych zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych.
18. W zakresie kosztów działalności operacyjnej stosuje się następujące rozwiązania:
 - 18.1. Koszty bieżącej działalności operacyjnej ewidencjonuje się na kontach Zespołu 4 – „Koszty według rodzajów”. Następnie za pośrednictwem konta 490 ewidencjonowane są na kontach zespołu 5 „Koszty wg miejsc powstawania”. Układ i klucz podziału kosztów na kontach 5 ustalany jest na podstawie zaleceń inwestora w tym zakresie. Konta ksiąg pomocniczych prowadzi się dla kont syntetycznych objętych i wymienionych poniżej. Poszczególne operacje na kontach syntetycznych grupuje się w oparciu o prowadzoną dla każdego konta szczegółową ewidencję analityczną. Ewidencję analityczną, zgodnie z art. 17 ustawy prowadzi się dla:
 - 18.1.1. środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych oraz dokonywanych od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych,
 - 18.1.2. rozrachunków z kontrahentami,
 - 18.1.3. rozrachunków z pracownikami, a w szczególności jako imienną ewidencję wynagrodzeń pracowników zapewniającą uzyskanie informacji, z całego okresu zatrudnienia,
 - 18.1.4. operacji sprzedaży (kolejno numerowane własne faktury i inne dowody, ze szczególnością niezbędną dla celów podatkowych),
 - 18.1.5. operacji zakupu (obce faktury i inne dowody, ze szczególnością niezbędną do wyceny składników aktywów i do celów podatkowych),
 - 18.1.6. kosztów i istotnych dla jednostki składników aktywów,
 - 18.2. W czasie rozlicza się koszty działalności operacyjnej w każdym przypadku, gdy okres, którego dotyczą jest dłuższy niż jeden rok obrotowy.
 - 18.3. Koszty działalności operacyjnej dotyczące więcej niż jednego okresu sprawozdawczego, ale nie wykraczające poza rok obrotowy zalicza się w całości do kosztów bieżącego okresu sprawozdawczego.
 - 18.4. Rezerwy na wydatki przyszłych okresów (bierne rozliczenia kosztów) tworzy się w razie potrzeby, zgodnie z planowanymi kosztami związanymi z realizowanymi przez spółkę przychodami.
19. Wycena aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych
 - 19.1. Do przeliczenia należności i zobowiązań w walutach obcych jednostka stosuje analogicznie jak do celów podatkowych - kurs średni NBP z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego dzień uzyskania przychodu lub poniesienia kosztu.
 - 19.2. Wartość rozchodów i przychodów walut obcych z i na rachunek bankowy wycenia się według kursu średniego NBP z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego dzień rozchodu lub przychodu. W przypadku

- przeniesienia środków w walutach obcych pomiędzy rachunkami jednostki środki wycenia się po kursach począwszy od tego, który został najwcześniej zastosowany – kurs historyczny.
- 19.3. Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach obcych wycenia się wg średniego kursu NBP na podstawie tabeli z ostatniego dnia roku.
- 19.4. Wydatki poniesione podczas zagranicznych podróży służbowych przelicza się na złote przy zastosowaniu kursu z dnia rozliczenia delegacji.
20. Inwentaryzacja
- 20.1. Inwentaryzację rzeczowych składników majątku spółka przeprowadza zgodnie z art. 28 ustawy.
- 20.2. Inwentaryzację rzeczowych składników majątku spółka przeprowadza:
- 20.2.1. środki trwałe znajdujące się na terenie strzeżonym – raz w ciągu 2 lat,
- 20.2.2. materiały objęte ewidencją ilościowo-wartościową – na koniec roku obrotowego,
- 20.2.3. aktywa zgodnie z zasadami wskazanymi w rozdziale VII pkt. 5.
21. Wynik finansowy
- 21.1. Wynik finansowy ustala się na poziomie wyniku netto.
- 21.2. Na podstawie art. 37 ust. 10 Ustawy o rachunkowości Spółka korzysta z przysługującego jej prawa i nie kalkuluje aktywa i rezerwy z tytułu podatku odroczonego.
- 21.3. Spółka wylicza wynik finansowy metodą pośrednią.
22. Wyznaczenie progu istotności
- 22.1. Ustala się, że dla rzetelnego i jasnego przedstawienia sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku spółki jako kwoty istotne traktuje się te kwoty, które przekraczają 5% sumy bilansowej wynikającej ze sprawozdania finansowego za poprzedni okres sprawozdawczy.
23. Zakładowy plan kont.
- 23.1. Zakładowy plan kont zawierający wykaz kont księgi głównej i ksiąg pomocniczych oraz opisujący przyjęte przez jednostkę zasady klasyfikacji zdarzeń, stanowi załącznik do niniejszej „Polityki rachunkowości”.

W bieżącym okresie sprawozdawczym spółka nie dokonywała zmian zasad (polityki) rachunkowości.

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

Drugi kwartał 2023 roku był kontynuacją prowadzonych na przestrzeni całego 2022 roku działań, których celem była optymalizacja kosztów prowadzenia biznesu oraz maksymalizacja marży bezpośredniej.

24 kwietnia 2023 r. Spółka zawarła umowę sprzedaży aktywów związanych z prowadzeniem działalności Skinwallet Market i Skinwallet Instant, o czym Spółka informowała w raporcie bieżącym ESPI nr 2/2023 z dnia 24 kwietnia 2023 r. Sumaryczna kwota transakcji opiewa na wartość 230 tys. USD i wraz z przychodami z umowy na świadczenie usług programistycznych pozwoliła Spółce na pokrycie zobowiązań wobec podmiotów trzecich oraz sald użytkowników usług, które na dzień transakcji łącznie wynosiły około 320 tys. USD. Dzięki pozyskanym w ten sposób środkom Spółka zabezpieczyła środki na dalszą działalność.

5. STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM

Emitent ani Grupa Kapitałowa Emitenta nie publikowała prognoz finansowych.

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

Nie dotyczy.

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

W II kwartale 2023 r. Skinwallet skupiał się na utrzymaniu, optymalizacji i poszerzeniu kompetencji programistycznych w celu świadczenia najwyższej jakości usług dla podmiotów zewnętrznych.

8. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA, Z WYSZCZEGÓLNIENIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI ORAZ JEDNOSTEK NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ

Firma	Skinwallet MT Ltd.
Forma prawna	Maltańska spółka Ltd. (private company limited by shares)
Siedziba	Malta
Adres	99 Sir Adrian Dingli Street, Sliema
Kapitał zakładowy	1200 EUR
Przedmiot działalności	Obrót dobrami cyfrowymi

Udział Emitenta w kapitale zakładowym	100%
Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów	100%

Grupę Kapitałową Skinwallet S.A. tworzą spółki Skinwallet S.A. oraz Skinwallet MT Ltd. Skinwallet S.A. posiada 100% udziałów w spółce Skinwallet MT Ltd. Wyniki finansowe spółki Skinwallet MT Ltd. są konsolidowane metodą pełną.

9. WSKAZANIE PRZYCZYŃ NIE SPORZĄDZENIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Emitent konsoliduje metodą pełną, począwszy od dnia przejęcia kontroli, wyniki Skinwallet MT Ltd.

10. WYBRANE DANE FINANSOWE SPÓŁEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ

Nie dotyczy.

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

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania, wg ostatnich dostępnych publicznie danych posiadanych przez Spółkę, Akcjonariuszami posiadającymi co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki byli:

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale	Udział w głosach
Tar Heel Capital Pathfinder MT	293.600	47,46%	47,46%
Kornel Szwaja	45.000	7,27%	7,27%
Dawid Chomicz	45.000	7,27%	7,27%
Pozostali	235.000	38,00%	38,00%
Razem	618.600	100%	100%

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

Dane jednostkowe na dzień 30.06.2023 r.

Forma zatrudnienia	Liczba zatrudnionych	Liczba pełnych etatów
Umowa o pracę	1	1
Umowa o dzieło, zlecenie i inne	2	2

Dane dla Grupy Kapitałowej na dzień 30.06.2023 r.

Forma zatrudnienia	Liczba zatrudnionych	Liczba pełnych etatów
Umowa o pracę	1	1
Umowa o dzieło, zlecenie i inne	2	2

Szczecin, dnia 14 sierpnia 2023 roku

Prezes Zarządu – Kornel Szwaja

Członek Zarządu – Dawid Chomicz