

zortrax

Raport jednostkowy za I kwartał 2024 roku

01.01.2024 – 31.03.2024

Olsztyn, 15 maja 2024 r.

Spis treści

1. INFORMACJE OGÓLNE.....	3
1.1 Dane Spółki.....	3
1.2 Przedmiot działalności.....	3
1.3 Zarząd	4
1.4 Prokurenci	4
1.5 Rada Nadzorcza	4
1.6 Akcjonariat.....	5
2. SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPORZĄDZONE ZGODNIE Z USTAWĄ O RACHUNKOWOŚCI	5
2.1 Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości	6
2.2 Jednostkowy bilans Emitenta	10
2.3 Jednostkowy rachunek zysków i strat Emitenta	12
2.4 Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych Emitenta.....	13
2.5 Zestawienie zmian w kapitale własnym Emitenta.....	15
3. INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE	16
3.1 Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale	16
3.2 Stanowisko Emitenta odnośnie do możliwości zrealizowania prognoz wyników	20
3.3 Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji	20
3.4 Informacja Emitenta na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem Emitent podejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności, w szczególności poprzez działania nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.....	21
3.5 Opis organizacji grupy kapitałowej Emitenta	21
3.6 Liczba osób zatrudnionych przez Emitenta	24
4. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU	24

1. INFORMACJE OGÓLNE

1.1 Dane Spółki

Nazwa Spółki i forma prawna:	Zortrax Spółka Akcyjna
Nazwa skrócona:	Zortrax S.A.
Siedziba i adres:	ul. Lubelska nr 34, 10-409 Olsztyn
Kraj siedziby:	Polska
Numer telefonu:	+89 672 40 01
Strona internetowa:	www.zortrax.com/pl
Adres poczty elektronicznej:	ir@zortrax.com
KRS:	0000499608
REGON:	146496404
NIP:	5242756595
Okres objęty sprawozdaniem:	01.01.2024 – 31.03.2024
Czas trwania Spółki:	nieoznaczony

1.2 Przedmiot działalności

Zortrax S.A. („Emitent”, „Jednostka”, „Spółka”) jest podmiotem dostarczającym kompleksowe rozwiązania w obszarze druku 3D. Spółka jest jednym z czołowych producentów drukarek 3D typu desktop. Emitent w swojej ofercie posiada pięć autorskich drukarek 3D: Zortrax M200 Plus, Zortrax M300 Plus, Zortrax M300 Dual w segmencie LPD/LPD+, Zortrax Inkspire 2 w segmencie UV-LCD oraz Zortrax Endureal w segmencie Industrial, oprogramowanie Z-SUITE, dedykowane materiały do druku 3D oraz urządzenia peryferyjne.

Emitent działa na rynkach na całym świecie, sprzedając swoje produkty m.in. w największych krajach europejskich oraz w USA i w Kanadzie, a także na rynkach azjatyckich oraz w Ameryce Południowej. Spółka oferuje swoje produkty poprzez sieć partnerów działających na sześciu kontynentach.

Urządzenia Zortrax są wykorzystywane przez tysiące klientów na całym świecie w różnego rodzaju branżach od architektury, medycyny, motoryzacji przez inżynierię, wzornictwo przemysłowe czy modę. Z rozwiązań pod marką Zortrax korzystali m.in. NASA i koncern Bosch.

Ponadto Emitent posiada w swojej ofercie soczewki wewnątrzgałkowe.

1.3 Zarząd

W związku z rezygnacją Pana Przemysława Krzemienieckiego z pełnienia z funkcji Wiceprezesa Zarządu Spółki w dniu 16 stycznia 2024 r., o czym Emitent poinformował stosownym raportem bieżącym EBI nr 1/2024 z dnia 17 stycznia 2024 r., na dzień 31 marca 2024 r. oraz na dzień publikacji niniejszego raportu za I kwartał 2024 r. Zarządu Spółki jest jednoosobowy, a jego skład wchodzi:

- Pan Mariusz Babula – Prezes Zarządu.

1.4 Prokurenci

W dniu 11 marca 2024 r. Pani Ewa Mendyk złożyła oświadczenie o rezygnacji z pełnienia funkcji prokurenta w Spółce. Na dzień 31 marca 2024 r., jak i na dzień publikacji niniejszego raportu za I kwartał 2024 r. w Spółce nie ma prokurenta.

1.5 Rada Nadzorcza

W dniu 15 marca 2024 r. Pan Tomasz Supeł złożył oświadczenie o rezygnacji z pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej Spółki. W jego miejsce w dniu 18 kwietnia 2024 r. Rada Nadzorcza Spółki powołała w skład Rady Nadzorczej Pana Oskara Sitka. Następnie w dniu 25 kwietnia 2024 r. Pan Oskar Sitek oraz Pan Paweł Łapiński złożyli oświadczenia o rezygnacji z pełnienia funkcji członków Rady Nadzorczej Spółki. Kolejno w dniu 26 kwietnia 2024 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki powołało w skład Rady Nadzorczej Emitenta Pana Marcina Połacieńca, Pana Pawła Łapińskiego oraz Pana Oskara Sitka. Jednocześnie w tym samym dniu Pan Sergiusz Kielian zrezygnował z pełnienia funkcji Przewodniczącego Rady Nadzorczej Emitenta oraz zasiadania w Radzie Nadzorczej Spółki.

Emitent poinformował stosownymi raportami bieżącymi EBI o ww. zmianach w składzie Rady Nadzorczej.

Skład Rady Nadzorczej Spółki na dzień publikacji niniejszego raportu za I kwartał 2024 r.:

- Pan Aleksander Baryś – Członek Rady Nadzorczej;
- Pani Anna Rybczyńska – Członek Rady Nadzorczej;
- Pan Paweł Łapiński – Członek Rady Nadzorczej;
- Pan Marcin Połacieniec – Członek Rady Nadzorczej;

- Pan Oskar Sitek – Członek Rady Nadzorczej.

1.6 Akcjonariat

Akcjonariat na dzień 31 marca 2024 r. przedstawiał się następująco:

Akcjonariusz	Liczba akcji (szt.)	%	Liczba głosów na WZ	%
Artur Błasik	23 500 338	20,36%	23 500 338	20,36%
Nebbula-Theron sp z o.o. sp j.	21 656 130	18,76%	21 656 130	18,76%
Mariusz Babula	12 360 538	10,71%	12 360 538	10,71%
Pozostali	57 905 494	50,17%	57 905 494	50,17%
Razem	115 422 500	100,00%	115 422 500	100,00%

W dniu 4 kwietnia 2024 r. Emitent otrzymał zawiadomienie pochodzące od Pani Zuzanny Rozembajger-Tomasiak dotyczące zbycia akcji Spółki w liczbie 18,5 mln sztuk, stanowiących 16,03% w kapitale zakładowym Spółki oraz w ogólnej liczbie głosów w Spółce, przez Nebbula-Theron sp z o.o. sp j., jako podmiot reprezentowany przez Panią Zuzannę Rozembajger-Tomasiak.

Następnie w dniu 4 kwietnia 2024 r. Emitent otrzymał zawiadomienie pochodzące od Pana Rafała Tomasiaka dotyczące nabycia akcji Spółki w liczbie 18,5 mln sztuk, stanowiących 16,03% w kapitale zakładowym Spółki oraz w ogólnej liczbie głosów w Spółce, przez Inarius Fundację Rodzinną, podmiot reprezentowany przez Pana Rafała Tomasiaka.

Kolejno w dniu 22 kwietnia 2024 r. Emitent otrzymał zawiadomienie pochodzące od pełnomocnika Pana Artura Błasika, dotyczące zbycia akcji Spółki w liczbie 300 tys., stanowiących 0,26% w kapitale zakładowym Spółki oraz w ogólnej liczbie głosów w Spółce.

W związku z powyższymi zmianami na dzień publikacji niniejszego raportu akcjonariat przedstawia się następująco:

Akcjonariusz	Liczba akcji (szt.)	%	Liczba głosów na WZ	%
INARIUS FUNDACJA RODZINNA	18 500 000	16,03%	18 500 000	16,03%
Mariusz Babula	12 360 538	10,71%	12 360 538	10,71%
Artur Błasik	11 300 328	9,79%	11 300 328	9,79%
Pozostali	73 261 634	63,47%	73 261 634	63,47%
Razem	115 422 500	100,00%	115 422 500	100,00%

Źródło: Emitent

Kapitał zakładowy Emitenta wynosi: 11.542.250 PLN (jedenaście milionów pięćset czterdzieści dwa tysiące dwieście pięćdziesiąt złotych) i dzieli się na 115.422.500 (sto piętnaście milionów czterysta dwadzieścia dwa tysiące pięćset) akcji, w tym:

-
- a. 3.485.000 (trzy miliony czterysta osiemdziesiąt pięć tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii A o wartości nominalnej 0,10 zł każda;
 - b. 111.937.500 (sto jedenaście milionów dziewięćset trzydzieści siedem tysięcy pięćset) akcji zwykłych na okaziciela serii B o wartości nominalnej 0,10 zł każda.

2. SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPORZĄDZONE ZGODNIE Z USTAWĄ O RACHUNKOWOŚCI

2.1 Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości

Niniejszy raport kwartalny został sporządzony zgodnie z § 5 ust. 4.1. Załącznika nr 3 do regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu – „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect”. Niniejszy raport, obejmujący dane za I kwartał 2024 roku, nie podlegał badaniu ani przeglądowi przez biegłego rewidenta lub przez podmiot uprawniony do przeprowadzania kontroli sprawozdań finansowych. Raport prezentuje jednostkowe sprawozdanie finansowe obejmujące bilans, rachunek zysków i strat, rachunek przepływów pieniężnych oraz zestawienie zmian w kapitale własnym obejmujące I kwartał 2024 r., wraz z okresami porównywalnymi obejmującymi okresy analogiczne za 2023 rok. Spółka nie przeprowadzała w prezentowanym okresie żadnych zmian zasad rachunkowości. Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu niniejszego skróconego sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. z późniejszymi zmianami (Dz.U. z 2023 r. poz. 120 ze zm.; „**Ustawa**”).

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Wartości niematerialne i prawne

Początkowe ujęcie składnika wartości niematerialnych i prawnych następuje według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia. Cena nabycia obejmuje cenę zakupu składnika aktywów (tj. kwotę należną sprzedającemu pomniejszoną o podlegające odliczeniu podatki: od towarów i usług oraz akcyzowy), obciążenia o charakterze publicznoprawnym (w przypadku importu) oraz nakłady bezpośrednio związane z zakupem i przystosowaniem składnika aktywów do stanu zdatnego do używania zgodnie z planowanym przeznaczeniem, łącznie z kosztami transportu, jak też załadunku, wyładunku lub składowania. Rabaty i opusty udzielone przez sprzedającego oraz inne podobne zmniejszenia i odzyski zmniejszają cenę nabycia składnika aktywów.

Środki trwałe

Początkowe ujęcie składnika środków trwałych (środków trwałych w budowie) następuje według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia. Cena nabycia obejmuje cenę zakupu składnika aktywów (tj. kwotę należną sprzedającemu pomniejszoną o podlegające odliczeniu podatki: od towarów i usług oraz akcyzowy), obciążenia o charakterze publicznoprawnym (w przypadku importu) oraz koszty bezpośrednio związane z zakupem i przystosowaniem składnika aktywów do stanu zdatnego do używania, łącznie z kosztami transportu, jak też załadunku, wyładunku lub składowania. Rabaty, opusty oraz inne podobne zmniejszenia i odzyski zmniejszają cenę nabycia składnika aktywów.

Długoterminowe aktywa finansowe

Długoterminowe aktywa finansowe obejmują: udziały i akcje, inne (dłużne) papiery wartościowe, udzielane pożyczki oraz inne długoterminowe aktywa finansowe, z tym, że w jednostkach powiązanych i w pozostałych jednostkach wykazuje się je z podziałem na:

1. udziały i akcje,
2. inne papiery wartościowe,
3. udzielone pożyczki,
4. inne długoterminowe aktywa finansowe.

Akcje zaliczane do aktywów trwałych wycenia się, stosując art. 28 ust. 1 punkt 3 Ustawy, analogicznie jak udziały – według cen nabycia, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej.

Krótkoterminowe aktywa finansowe

Zarówno w jednostkach powiązanych, jak i w pozostałych jednostkach wykazuje się w bilansie z podziałem na:

1. udziały lub akcje,
2. inne papiery wartościowe,
3. udzielone pożyczki,
4. środki pieniężne i inne aktywa pieniężne,
5. inne krótkoterminowe aktywa finansowe.

W przeciwieństwie do długoterminowych aktywów finansowych, które na dzień bilansowy wycenia się, stosując przepisy art. 28 ust. 1 punkt 3 i 4 Ustawy, inwestycje krótkoterminowe wycenia się w sposób określony w art. 28 ust. 1 punkt 5 Ustawy.

Waluty obce wpływające na rachunek dewizowy Jednostki i z niego wydatkowane w ciągu roku wycenia się po kursie kupna stosowanym – w dniu ich wpływu na rachunek bankowy – przez bank prowadzący ten rachunek, natomiast rozchody walut obcych – po kursach sprzedaży walut tego banku, stosowanych w dniu rozchodu tych walut. Nie rzadziej niż na dzień bilansowy środki pieniężne w walutach obcych zgromadzone na rachunku dewizowym wycenia się po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski („NBP”) na ten dzień. Według analogicznych zasad wycenia się gotówkę w walutach obcych znajdującą się w prowadzonej przez Jednostkę kasie walutowej.

Zapasy

Do ustalania kosztów z tytułu rozchodu (zużycia, sprzedaży, nieodpłatnego przekazania) rzeczowych składników aktywów obrotowych stosowana jest metoda FIFO (pierwsze weszło – pierwsze wyszło).

Wycena poszczególnych składników rzeczowych aktywów obrotowych dokonywana jest w następujący sposób:

1. produkty gotowe – w rzeczywistym koszcie wytworzenia,
2. półprodukty i produkty w toku – w rzeczywistym koszcie wytworzenia,
3. materiały i towary – w cenie nabycia.

Zapasy na dzień bilansowy wyceniane są według niższej z dwóch wartości: ceny nabycia (koszt wytworzenia) lub ceny sprzedaży netto.

Należności z tytułu dostaw i usług

Należności z tytułu dostaw i usług wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty wraz z należnymi na dzień bilansowy odsetkami i innymi tytułami zasądzonymi prawomocnym wyrokiem sądu. Odsetki ujmowane są w księgach rachunkowych w momencie wystawienia noty odsetkowej w korespondencji z przychodami finansowymi. Odsetki od należności podlegają aktualizacji wyceny zgodnie z ogólnymi zasadami obowiązującymi dla odpisów aktualizujących należności.

Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się według kursu średniego ustalonego dla danej waluty przez NBP na dzień bilansowy.

W bilansie należności wykazuje się w kwocie netto jako różnicę między stanem należności a stanem odpisów aktualizujących ich wartość.

Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne kosztów

W celu zachowania współmierności przychodów i kosztów związanych z ich osiągnięciem, rozgraniczane są przychody i koszty dotyczące poszczególnych okresów sprawozdawczych. Wydatki i koszty ponoszone z góry, a więc dotyczące przyszłych okresów, wykazywane są w ramach rozliczeń międzyokresowych

czynnych, natomiast bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów obejmują kwoty zaliczane do kosztów okresu bieżącego pomimo, iż ich pokrycie nastąpi w przyszłym okresie sprawozdawczym.

Odpisy czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów dokonywane są stosownie do upływu czasu lub wielkości świadczeń.

Kapitał własny

Kapitał własny ujmowany jest w księgach rachunkowych z podziałem na ich rodzaje i według zasad określonych przepisami prawa i postanowieniami Statutu Spółki.

Zobowiązania długoterminowe, krótkoterminowe w tym z tytułu dostaw i usług

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług zalicza się w całości, niezależnie od umownego terminu zapłaty, do zobowiązań krótkoterminowych. Pozostałe zobowiązania dzieli się na zobowiązania długo- i krótkoterminowe, stosując kryteria:

1. wymagające zapłaty w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego zaliczane są do zobowiązań krótkoterminowych,
2. wszystkie zobowiązania, niebędące ani zobowiązaniami z tytułu dostaw i usług, ani niespełniające kryteriów zaliczania do krótkoterminowych, stanowią zobowiązania długoterminowe.

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty, tj. w wartości nominalnej powiększonej o ewentualne, należne na dzień wyceny, odsetki za zwłokę.

Zobowiązania w walutach obcych na dzień bilansowy wycenia się po średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez NBP na ten dzień.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych. W rozliczeniach międzyokresowych przychodów ujmowane są kwoty dotacji otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych i WNIIP, w tym także środków trwałych w budowie. Zwiększają one pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych.

W rozliczeniach międzyokresowych przychodów ujmowane są ponadto faktury VAT wystawione na otrzymane zaliczki, przedpłaty i zadatki pobrane na poczet dostaw i usług. Jeżeli moment wystawienia faktury, np. na dostawy dla kontrahentów zagranicznych, nad którymi to towarami sprzedający nadal

sprawuje kontrolę, jest wcześniejszy niż moment sprzedaży (moment przejścia kontroli i ryzyka związanego z towarem na nabywcę), faktur takich nie ujmuje się w bilansie (w tym w rozliczeniach międzyokresowych przychodów) ani w wyniku finansowym do momentu dokonania sprzedaży.

2.2 Jednostkowy bilans Emitenta

Bilans w PLN – Aktywa

AKTYWA		31.03.2024	31.03.2023
A	Aktywa trwałe	122 121 651,91	131 031 134,29
I	Wartości niematerialne i prawne	111 087 917,29	119 563 808,22
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	13 557 781,03	16 023 574,50
2	Wartość firmy	95 952 469,19	101 514 931,19
3	Inne wartości niematerialne i prawne	1 577 667,07	2 025 302,53
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	9 812 268,37	11 129 785,89
1	Środki trwałe	9 641 888,99	11 129 785,89
a	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania)	0,00	0,00
b	budynki, lokale i obiekty inż. ląd. i wodn.	142 749,15	204 920,01
c	urządzenia techniczne i maszyny	9 482 661,80	10 898 831,40
d	środki transportu	0,00	0,00
e	inne środki trwałe	16 478,04	26 034,48
2	Środki trwałe w budowie	170 379,38	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	90 000,00	90 000,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek	90 000,00	90 000,00
IV	Inwestycje długoterminowe	52 000,00	100 000,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	52 000,00	100 000,00
a	w jednostkach powiązanych	52 000,00	100 000,00
b	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
x1	- udziały lub akcje	0,00	0,00
x2	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
x3	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
x4	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 079 466,25	147 540,18
1	Aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	1 079 466,25	147 540,18
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	18 967 890,05	18 212 571,83
I	Zapasy	2 741 905,78	3 817 433,60
1	Materiały	884 528,02	1 053 623,59
2	Półprodukty i produkty w toku	55 685,62	44 759,68

3	Produkty gotowe	1 036 323,48	1 273 070,58
4	Towary	758 883,33	1 433 821,62
5	Zaliczki na dostawy	6 485,33	12 158,13
II	Należności krótkoterminowe	1 350 702,55	1 195 112,53
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek	1 350 702,55	1 195 112,53
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	978 982,61	880 874,87
x1	- do 12 miesięcy	978 982,61	880 874,87
x2	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	z tyt. podat., ceł, ubezpiec. społ. i zdrow.	358 647,27	309 804,24
c	inne	13 072,67	4 433,42
d	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	7 222 036,34	7 608 346,74
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 222 036,34	7 608 346,74
a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b	w pozostałych jednostkach	7 185 477,15	7 328 624,26
c	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	36 559,19	279 722,48
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7 653 245,38	5 591 678,96
	Aktywa razem	141 089 541,96	149 243 706,12

Bilans w PLN – Pasywa

PASYWA		31.03.2024	31.03.2023
A	Kapitał (fundusz) własny	116 252 189,26	130 800 778,87
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	11 542 250,00	11 542 250,00
II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	0,00
III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	139 639 000,00	139 639 000,00
V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-16 660 797,76	-16 660 797,76
VIII	Zysk (strata) netto	-18 268 262,98	-3 719 673,37
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	24 837 352,70	18 442 927,25
I	Rezerwy na zobowiązania	4 098 800,52	4 660 378,41
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku doch.	3 776 907,67	4 341 414,45
2	Rezerwa na świadczenia emeryt. i podobne	164 142,85	181 213,96
a	- długoterminowa	0,00	0,00
b	- krótkoterminowa	164 142,85	181 213,96
3	Pozostałe rezerwy	157 750,00	137 750,00
a	- długoterminowe	0,00	0,00
b	- krótkoterminowe	157 750,00	137 750,00
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	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	inne	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	18 541 131,34	11 206 422,62
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	18 541 114,85	11 206 406,13
a	kredyty i pożyczki	1 680 825,47	2 175 142,08
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	3 340 000,00	3 363 782,95
c	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	4 535 999,01	4 542 505,81
x1	- do 12 miesięcy	4 535 999,01	4 542 505,81
e	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g	z tyt. podatków, ceł, ubezpiec. i innych św.	2 266 704,62	1 115 167,74
h	z tytułu wynagrodzeń	1 064 646,59	1 004,91
i	inne	5 652 939,16	8 802,64
3	Fundusze specjalne	16,49	16,49
IV	Rozliczenia międzyokresowe	2 197 420,84	2 576 126,22
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	2 197 420,84	2 576 126,22
a	- długoterminowe	582 810,43	778 994,75
b	- krótkoterminowe	1 614 610,41	1 797 131,47
	Razem pasywa	141 089 541,96	149 243 706,12

2.3 Jednostkowy rachunek zysków i strat Emitenta

Rachunek zysków i strat w PLN

Wyszczególnienie	01.01.2024	01.01.2023
	31.03.2024	31.03.2023
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	2 469 058,12	4 628 636,40
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 967 685,97	2 954 777,43
II Zmiana stanu produktów	0,00	0,00
III Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby Jednostki	0,00	0,00
IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	501 372,15	1 673 858,97
B. Koszty działalności operacyjnej	5 292 438,03	7 245 638,88
I Amortyzacja	1 080 006,16	1 116 798,52
II Zużycie materiałów i energii	912 107,49	1 584 026,19
III Usługi obce	1 091 406,07	1 638 788,54
IV Podatki i opłaty	10 962,91	33 849,46
- -podatek akcyzowy	0,00	0,00
V Wynagrodzenia	1 638 701,57	1 646 813,05
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	317 355,41	368 975,24
- -emerytalne	0,00	0,00
VII Pozostałe koszty rodzajowe	28 450,76	32 604,75
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	213 447,66	823 783,13
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-2 823 379,91	-2 617 002,48

D. Pozostałe przychody operacyjne	122 897,06	53 137,45
I Zysk z tyt. rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	63 790,84	0,00
II Dotacje	52 796,07	49 046,07
III Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV Inne przychody operacyjne	6 310,15	4 091,38
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 395 873,28	1 391 180,11
I Strata z tyt. rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III Inne koszty operacyjne	1 395 873,28	1 391 180,11
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-4 096 356,13	-3 955 045,14
G. Przychody finansowe	15 100,00	197 887,23
I Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych	0,00	0,00
II Odsetki, w tym:	0,00	62 754,54
III Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
IV Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V Inne	15 100,00	135 132,69
H. Koszty finansowe	154 479,97	120 513,31
I Odsetki, w tym:	124 454,34	118 780,88
II Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
III Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV Inne	30 025,63	1 732,43
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-4 235 736,10	-3 877 671,22
J. Podatek dochodowy	-135 786,97	-157 997,85
K. Pozostałe obowiązk. zmniejsz. zysku/zwiększ. straty	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-4 099 949,13	-3 719 673,37
Ebitda znormalizowana	-1 625 734,47	-1 447 631,12
EBIDTA %	-65,8%	-31,28%
<i>Amortyzacja wartości firmy</i>	<i>1 390 615,50</i>	<i>1 390 615,50</i>
<i>Amortyzacja wartości firmy miesięcznie</i>	<i>463 538,50</i>	<i>463 538,50</i>

2.4 Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych Emitenta

Rachunek przepływów pieniężnych w PLN

Wyszczególnienie	01.01.2024	01.01.2023
	31.03.2024	31.03.2023
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-4 099 949,13	-3 719 673,37
Korekty razem	3 476 355,75	3 180 321,99
1. Amortyzacja	1 080 006,16	1 116 798,52
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	15 477,85	-1 170,42
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	93 788,62

4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	-96 021,93	-160 630,54
6. Zmiana stanu zapasów	-227 579,14	1 268 686,39
7. Zmiana stanu należności	781 034,18	283 509,01
8. Zmiana stanu zob. krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	810 690,75	48 245,15
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-171 627,93	-861 374,86
10. Inne korekty	1 284 375,81	1 392 470,12
PRZEŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ RAZEM	-623 593,38	-539 351,38
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I Wpływy	69 549,75	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	69 549,75	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz w wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych:	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II Wydatki	0,00	30 545,62
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	30 545,62
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
PRZEŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ RAZEM	69 549,75	-30 545,62
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I Wpływy	815 100,00	680 000,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	680 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	815 100,00	0,00
II Wydatki	264 782,94	572 404,37
1. Nabycie udziałów (akcji)	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne opłaty na rzecz właściciela	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	120 447,23	476 883,32
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	124 454,34	93 788,62
9. Inne wydatki finansowe	19 881,37	1 732,43
PRZEŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ RAZEM	550 317,06	107 595,63
D. PRZEŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (I+II+III)	-3 726,57	-462 301,37
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH w tym:	-15 094,43	-473 669,23
-zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-11 367,86	-11 367,86
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	28 917,90	730 655,99

G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+D)	36 559,19	279 722,48
---	------------------	-------------------

2.5 Zestawienie zmian w kapitale własnym Emitenta

Zestawienie zmian w kapitale własnym w PLN

Wyszczególnienie	01.01.2024 31.03.2024	01.01.2023 31.03.2023
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	120 352 138,39	134 520 452,24
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	120 352 138,39	134 520 452,24
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	11 542 250,00	11 542 250,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- emisji akcji	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia akcji	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	11 542 250,00	11 542 250,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	139 639 000,00	139 639 000,00
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	139 639 000,00	139 639 000,00
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
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	0,00	0,00
b) zmniejszenie	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-16 660 797,76	-7 913 624,50
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	58 483,40	58 483,40
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	58 483,40	58 483,40
a) zwiększenie	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	58 483,40	58 483,40

5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-16 719 281,16	-7 972 107,90
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-16 719 281,16	-7 972 107,90
a) zwiększenie (z tytułu)	-14 168 313,85	-8 747 173,26
- przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	-14 168 313,85	-8 747 173,26
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-30 887 595,01	-16 719 281,16
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-30 829 111,61	-16 660 797,76
6. Wynik netto	-4 099 949,13	-3 719 673,37
a) zysk netto	0,00	0,00
b) strata netto	-4 099 949,13	-3 719 673,37
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	116 252 189,26	130 800 778,87
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	0,00	0,00

3. INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE

3.1. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale

W raportowanym okresie sprawozdawczym Emitent koncentrował się przede wszystkim na rozwoju organicznym, pracując nad utrzymaniem i zwiększeniem bazy klientów oraz pozyskaniem nowych rynków. W dniu 2 stycznia 2024 r. Emitent poinformował w raporcie bieżącym o wydłużeniu terminu zapadalności obligacji H z dnia 31.12.2023 r. na dzień 31.12.2024 r.

W dniach 12-31 stycznia 2024 r. Spółka zawarła trzy umowy objęcia akcji zwykłych na okaziciela serii C o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda, w łącznej liczbie 20 mln, wyemitowanych na podstawie uchwały Zarządu Spółki „w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego w ramach kapitału docelowego w drodze emisji akcji serii C w drodze oferty publicznej, wyłączenia w całości prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy oraz zmiany Statutu Spółki w związku z podwyższeniem kapitału zakładowego”, o podjęciu której Zarząd Spółki poinformował w raporcie bieżącym EBI nr 24/2023 z dnia 28 listopada 2023 r. Wszystkie akcje serii C zostały zaoferowane w drodze oferty publicznej w trybie subskrypcji prywatnej (o której mowa w art. 431 §2 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych), a przeprowadzenie oferty publicznej akcji serii C nie wymagało sporządzenia, zatwierdzenia ani udostępnienia prospektu ani memorandum informacyjnego. Podwyższenie kapitału zakładowego Spółki w związku z emisją akcji serii C nastąpi z dniem rejestracji przez sąd rejestrowy.

W dniu 18 marca 2024 r. Emitent poinformował o zwołaniu na dzień 26 kwietnia 2024 r. Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia, na wniosek akcjonariusza Pana Artura Błasika. Wniosek ten wpłynął do Spółki

w dniu 4 marca 2024 r., o czym Spółka poinformowała w raporcie bieżącym ESPI nr 3/2024 z dnia 5 marca 2024 r.

W dniu 20 kwietnia 2024 r., w nawiązaniu do raportów bieżących ESPI Spółki nr: 2/2023 z dnia 28 kwietnia 2023 r., 3/2023 z dnia 18 maja 2023 r. oraz 8/2023 z dnia 26 października 2023 r., Emitent poinformował o zawarciu w dniu 19 kwietnia 2024 r. umowy sprzedaży nieruchomości oraz umowy sprzedaży wierzytelności. W ramach zawartych umów, o których mowa, Spółka zawarła umowę sprzedaży posiadanej wierzytelności przez dłużnika Emitenta w celu zwolnienia się przez tego dłużnika z części zobowiązania w stosunku do Spółki. W efekcie zawartej umowy w stosunku do Spółki wygasto zobowiązanie w kwocie 875.000 zł (osiemset siedemdziesiąt pięć tysięcy złotych) a Emitenta stał się posiadaczem wierzytelności tej samej wartości w stosunku do innego podmiotu. Spółka zawarła również umowę sprzedaży i cesji wierzytelności przysługującej Spółce, za wynagrodzeniem w wysokości odpowiadającej 25% kwoty odzyskanych należności. Należność główna objęta przedmiotową umową wynosi 1 780 000 zł (jeden milion siedemset osiemdziesiąt tysięcy złotych). Kupującym jest podmiot, który w toku negocjacji warunków sprzedaży nieruchomości podniósł roszczenie o stwierdzenie bezskuteczności umów, na podstawie których dokonane zostały przewłaszczenia nieruchomości na rzecz Spółki. Zgodnie z zawartą umową nabywca wyraził zgodę na wycofanie roszczeń w stosunku do Emitenta dotyczących tej nieruchomości oraz zgodę na sprzedaż nieruchomości.

W efekcie, możliwe było zawarcie umowy, której przedmiotem był szereg porozumień między Spółką oraz pozostałymi podmiotami, w tym osobami fizycznymi, zgłaszającymi roszczenia w stosunku do Emitenta dotyczące nieruchomości, oraz ostateczna sprzedaż nieruchomości. W wyniku zawartej umowy nastąpiła sprzedaż nieruchomości za kwotę 8.500.000 zł (osiem milionów pięćset tysięcy złotych), z czego Spółka otrzyma kwotę w wysokości 4.019.286 zł (cztery miliony dziewiętnaście tysięcy dwieście osiemdziesiąt sześć złotych) („**Udział Spółki w Cenie sprzedaży**”), w ramach czego tytułem zaliczek Spółka otrzymała wcześniej kwotę 2.600.000 zł (dwa miliony sześćset tysięcy złotych). Pozostała część umówionej kwoty została wypłacona Spółce z depozytu notarialnego w najbliższym dniu roboczym po dniu zawarcia umowy sprzedaży nieruchomości. Nadwyżka ponad Udział Spółki w Cenie sprzedaży została wypłacona podmiotowi umocowanemu do tego w umowie przewłaszczenia, o której mowa w raporcie bieżącym nr 2/2023 z dnia 28 kwietnia 2023 r.

Zawarcie wszystkich ww. umów, o których mowa powyżej, skutkujące uzyskaniem przez Spółkę ceny sprzedaży ww. nieruchomości w wysokości 4.019.286 zł, pozwoliło na ostateczne zakończenie sporów dotyczących wierzytelności przysługującej Spółce, sposobu jej zabezpieczenia oraz możliwości jej egzekucji, wyeliminuje konieczność ponoszenia dalszych kosztów związanych z egzekucją wierzytelności oraz potencjalnych kosztów sporów sądowych.

W nawiązaniu do raportu bieżącego ESPI Spółki nr 6/2024 z dnia 20 kwietnia 2024 r. Spółka poinformowała o zawarciu w dniu 26 kwietnia 2024 r. trzech umowy inwestycyjnych z Inarius Fundacja Rodzinna z siedzibą w Warszawie. Przedmiotem umów jest określenie zasad inwestycji Inarius w Spółkę. Mając na względzie przyznane Zarządowi Spółki w § 11 Statutu Spółki upoważnienie do podwyższania kapitału zakładowego w granicach kapitału docelowego, Zarząd Spółki zobowiązał się w umowach inwestycyjnych do podjęcia stosownych uchwał w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki z wyłączeniem w całości prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy Spółki poprzez emisję łącznie 12 mln akcji zwykłych na okaziciela. Inarius zobowiązał się do inwestycji do łącznej kwoty 2,15 mln zł, w sposób i pod warunkami opisanymi poniżej:

- 1) w ramach pierwszej umowy inwestycyjnej Inarius obejmie 5 mln akcji Spółki, za kwotę 650 tys. zł (tj. po cenie emisyjnej 13 groszy za akcję) w terminie do 30 czerwca 2024 r., pod warunkiem zawieszającym w postaci wejścia przez nabywcę, o którym mowa w raporcie bieżącym ESPI nr 6/2024 z 20 kwietnia 2024 r. w posiadanie nieruchomości, o której mowa w tym samym raporcie;
- 2) w ramach drugiej umowy inwestycyjnej Inarius obejmie 5 mln akcji Spółki, za kwotę 500 tys. zł (tj. po cenie emisyjnej 10 groszy za akcję) w terminie do 9 sierpnia 2024 r.;
- 3) w ramach trzeciej umowy inwestycyjnej Inarius obejmie 2 mln akcji Spółki, za kwotę 1 mln zł (tj. po cenie emisyjnej 50 groszy za akcję) w terminie do 9 sierpnia 2025 r., pod warunkiem zawieszającym w postaci osiągnięcia przez Spółkę kapitalizacji giełdowej na poziomie nie mniej niż 80 mln zł, mierzonej iloczynem liczby akcji Spółki oraz kursu zamknięcia akcji Spółki na ostatniej sesji giełdowej na rynku NewConnect przed 30 lipca 2025 r.

W dniu 29 kwietnia 2024 r. Spółka zawarła z Roboze S.p.A. z siedzibą w Bari, Włochy, Term Sheet określający zasadnicze warunki przyszłej umowy ww. stron, który obowiązuje od dnia 29 kwietnia 2024 r. do dnia 29 lipca 2024 r. i na jego podstawie strony będą negocjować ostateczne zasady współpracy, które zostaną ustalone w przyszłej definitywnej umowie. Zgodnie z Term Sheet na podstawie przyszłej umowy Spółka udzieli Roboze S.p.A. wyłącznej licencji do korzystania z przygotowanego specjalnie dla Roboze S.p.A. oprogramowania do generowania instrukcji dla drukarek 3D (tzw. „slicingu”) na bazie autorskich rozwiązań Spółki. Licencja będzie nieograniczona czasowo i terytorialnie, w zamian za wynagrodzenie w łącznej wysokości 170 tys. euro. Wynagrodzenie ma być płatne w ramach modelu mieszanego: 85 tys. euro płatne będzie niezwłocznie po zawarciu przyszłej umowy, a pozostałe 85 tys. euro płatne będzie w sześciu równych miesięcznych częściach po zawarciu umowy, o której mowa.

Emitent raportem bieżącym ESPI nr 11/2024 poinformował o zawarciu w dniu 8 maja 2024 r. umowy o sprawowanie nadzoru nad przebiegiem postępowania restrukturyzacyjnego (postępowanie o zatwierdzenie układu częściowego) z Panem Pawłem Głodkiem, który będzie pełnił rolę nadzorca układu. Pan Paweł Głodek posiada licencję doradcy restrukturyzacyjnego i tytuł kwalifikowanego doradcy restrukturyzacyjnego (numer licencji 657).

W dniu 10 maja 2024 r. Pan Paweł Głodek zamieścił, zgodnie z art. 226a ust. 1 ustawy z dnia 15 maja 2015 r.– Prawo restrukturyzacyjne (Dz.U. z 2022 r. poz. 2309 ze zm.), obwieszczenie o ustaleniu dnia układowego w postępowaniu o zatwierdzenie układu z wierzycielami Spółki, tj. w postępowaniu restrukturyzacyjnym prowadzonym w oparciu o przepisy ww. ustawy – Prawo restrukturyzacyjne. Jako dzień układowy został wskazany dzień 10 maja 2024 roku. Ogłoszenie zostało opublikowane w Krajowym Rejestrze Zadłużonych (sygnatura OL10/GRz-nu/37/2024) w dniu 10 maja 2024 r.

Zgodnie ze stanowiskiem Spółki celem obwieszczenia o ustaleniu dnia układowego jest umożliwienie restrukturyzacji w drodze zawarcia układu z częścią wierzycieli, przy zabezpieczeniu słusznych praw wierzycieli, a także ochrona interesów Spółki, jej akcjonariuszy oraz kontrahentów. Emitent wraz z ww. doradcą restrukturyzacyjnym zamierza kontynuować proces kompleksowej restrukturyzacji przedsiębiorstwa Spółki od strony przychodowej i kosztowej. Restrukturyzacja Emitenta pozwoli na zwiększenie obrotów oraz maksymalizację zysków w aktualnym trudnym otoczeniu prawnym i finansowym Spółki.

W ramach ww. postępowania Emitent planuje wdrożyć następujące środki restrukturyzacyjne: [a] redukcja zatrudnienia oraz outsourcing procesów; [b] ograniczenie kosztów związanych z najmem powierzchni biurowych; [c] renegecje umów handlowych i pozyskiwanie nowych kontraktów; [d] aktywna sprzedaż produktów Spółki także przy wykorzystaniu platform internetowych co pozwoli na zwiększenie sprzedaży bezpośredniej; [e] kontynuacja procesu windykacji; [f] restrukturyzacja zadłużenia w ramach zawartego układu. Spółka jednocześnie prowadzi już rozmowy z wierzycielami, które rokują na przyjęcie układu i szybkie zakończenie postępowania.

W I kwartale 2024 roku Emitent wygenerował 2,4 mln zł przychodów ze sprzedaży wobec 4,6 mln zł w I kwartale 2023, co stanowiło prawie 47% spadek.

Zysk brutto ze sprzedaży za I kwartał 2024 wyniósł 1,1 mln zł wobec 2 mln zł w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego, natomiast wskaźnik marży brutto na produktach, towarach i usługach w omawianym okresie sprawozdawczym wyniósł 45,9% i był wyższy o ponad 2 p.p. w porównaniu do I kwartału 2023 roku.

Charakter prowadzonej działalności Emitenta wymaga ponoszenia wysokich kosztów stałych. Taka struktura kosztów powoduje, że wrażliwość zysku operacyjnego na wahania sprzedaży jest wysoka. Spółka na bieżąco analizuje poziom kosztów oraz przeprowadza reorganizację obszarów, które mogą wygenerować oszczędności. Wysokość kosztów stałych w I kwartale br. była o 17% niższa w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego. Efekt ten byłby bardziej widoczny, gdyby nie utrzymujący się globalny wzrost cen.

W związku z rozpoczętym procesem restrukturyzacji Spółki, w dniu 13 maja 2024 r. Zarząd Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. („GPW”) poinformował o podjęciu Uchwały Nr 587/2024 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 13 maja 2024 r. „w sprawie szczególnego oznaczania instrumentów finansowych spółki ZORTRAX S.A. notowanych na rynku NewConnect oraz kwalifikacji akcji tej spółki do segmentu NewConnect Alert”. Zarząd GPW, działając na podstawie § 6 ust. 1 w zw. z § 4 ust. 1 pkt 4) Uchwały Nr 646/2016 Zarządu GPW z dnia 23 czerwca 2016 r. „w sprawie wyodrębnienia segmentów rynku NewConnect oraz zasad i procedury kwalifikacji do tych segmentów” (z późn. zm.) postanowił zakwalifikować akcje Spółki do segmentu NewConnect Alert. W związku z kwalifikacją akcji Emitenta do segmentu NewConnect Alert, począwszy od dnia 16 maja 2024 r., akcje Spółki, oznaczone kodem „PLCRLNS00018”, będą oznaczane w sposób szczególny w serwisach informacyjnych GPW oraz na stronie www.newconnect.pl, a także będą notowane w systemie kursu jednolitego. Przedmiotowa uchwała Zarządu GPW wchodzi w życie z dniem podjęcia.

*EBITDA znormalizowana = zysk/strata na działalności operacyjnej + amortyzacja + amortyzacja wartości firmy

3.2. Stanowisko Emitenta odnośnie do możliwości zrealizowania prognoz wyników

Nie dotyczy – Emitent nie opublikował prognoz wyników na 2023 r.

3.3. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji

Nie dotyczy.

3.4. Informacja Emitenta na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem Emitent podejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności, w szczególności poprzez działania nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie

Spółka funkcjonuje w wymagającym obszarze nowych technologii, a dzięki zrozumieniu potrzeb grupy docelowej, tworzy kompletne i intuicyjne rozwiązania, które przyczyniają się do udoskonalania codziennej pracy specjalistów z różnych branż. Innowacyjność jest podstawową cechą modelu biznesowego Emitenta. Rozwój działalności w zakresie badań i rozwoju, przekłada się na rozwój ekosystemu Zortrax, który jest kluczowym elementem realizacji strategii Spółki.

Emitent finansuje działalność badawczo-rozwojową ze środków własnych oraz pozyskanych z UE.

W I kwartale 2024 roku Spółka wprowadziła nową stabilną wersję oprogramowania Z-SUITE 3.5. Wersja ta wnosi nowe korzystne funkcje, m.in.: funkcję wielu konturów, nowe wzory wypełnienia, dynamiczne wypełnienie cienkich ścian czy ulepszoną kontrolę szwów. Dodatkowo rozszerza profile materiałowe o gamę stabilnych profili do druku 3D dla różnych materiałów, w tym PETG wzmocniony węglem, ABS ESD, metal, ognioodporny PPSU i PCABS, PAEK oraz szereg żywic, takich jak elastyczne, na bazie ESD, a nawet takie, które świecą w ciemności. Wszystko od zaufanych marek, takich jak BASF Forward AM, NANOVA, Kimya 3D, Liqcreate 3D print, 3DXTECH i Victrex Plc, aby zapewnić jakość i niezawodność.

3.5. Opis organizacji grupy kapitałowej Emitenta

Zortrax Dental S.A. – spółka zależna Emitenta

Siedziba	Łódź
KRS	0000900312
Kapitał zakładowy	102 222,50
Udział Emitenta w kapitale zakładowym spółki zależnej	50,87%
Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów na WZ spółki zależnej	50,87%

Stan na dzień publikacji raportu

Zortrax Dental S.A. („Zortrax Dental”) to spółka powołana przez Zortrax S.A. Jej działalność ma koncentrować się na obszarze kompleksowych rozwiązań druku 3D dedykowanych dla stomatologów i protetyków dentystycznych.

Rachunek zysków i strat Zortrax Dental S.A. w PLN

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ZA OKRES			
Wyszczególnienie	01.01.2024 - 31.03.2024	01.01.2023 - 31.03.2023	
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	0,00	0,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	10 796,79	6 293,23	
I Amortyzacja	0,00	0,00	
II Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	
III Usługi obce	10 429,79	6 293,23	
IV Podatki i opłaty	367,00	0,00	
V Wynagrodzenia	0,00	0,00	
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00	
VII Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-10 796,79	-6 293,23	
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,17	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,36	0,73	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-10 797,15	-6 293,79	
G. Przychody finansowe	0,00	0,00	
H. Koszty finansowe	0,00	8,49	
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-10 797,15	-6 302,28	
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00	
K. Pozostałe obowiązk. zmniejsz. zysku/zwiększ. straty	0,00	0,00	
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-10 797,15	-6 302,28	

Bilans Zortrax Dental S.A. w PLN

AKTYWA		31.03.2024	31.03.2023
A	Aktywa trwałe	0,00	0,00
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
1	Środki trwałe	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	822 591,15	821 477,10
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Aktywa razem	822 591,15	821 477,10

PASywa		31.03.2024	31.03.2023
A	Kapitał (fundusz) własny	797 892,39	821 283,07
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	102 222,50	102 222,50
II	Kapitał (fundusz) zapasowy	886 777,50	886 777,50
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-161 414,65	-161 414,65
VI	Zysk (strata) netto	-29 692,96	-6 302,28
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	24 698,76	194,03
	Razem pasywa	822 591,15	821 477,10

Na dzień publikacji niniejszego raportu Emitent nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego. Podstawą prawną dla zwolnienia z obowiązku konsolidacji wyników finansowych spółki zależnej Emitenta, tj. Zortrax Dental, jest art. 58 ust. 1 Ustawy, zgodnie z którym konsolidacją można nie obejmować jednostki zależnej, jeżeli dane finansowe tej jednostki są nieistotne. Jednocześnie, stosownie

do § 5 ust. 4.1. pkt 8a Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu, Emitent zaprezentował powyżej wybrane dane finansowe spółki zależnej.

3.6. Liczba osób zatrudnionych przez Emitenta

Na dzień 31 marca 2024 roku Emitent zatrudniał z tytułu umów o pracę 57 osoby.

4. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Zarząd Emitenta oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy kwartalne sprawozdanie finansowe Emitenta za I kwartał 2024 roku i dane do porównywalne do danych w nim zawartych, sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Emitenta a także jego wynik finansowy.

Mariusz Babuła

Prezes Zarządu