

RAPORT ZA III KWARTAŁ 2023 ROKU /14.11.2023/

MENTORING SUKCES WSPÓŁPRACA
PROFESJONALNE KURSY ZAWODOWE
SKILLS SZKOLENIA PARTNERSTWO PROJEKTY EFS
COACHING DORADZTWO PERSONALNE ROZWÓJ OSOBISTY
BUSINESS CONSULTING SPECJALIŚCI ZAANGAŻOWANIE
HUMAN RESOURCES SKUTECZNOŚĆ PROCESOWE
ZARZĄDZANIE PODEJŚCIE
EFEKTYWNE ROZWIĄZANIA NOWOCZESNE NARZĘDZIA PROFESJONALIZM MOTYWACJA
ODPOWIEDZIALNOŚĆ

SZKOLENIA - HR - INTEGRACJA - DORADZTWO BIZNESOWE

KOMPOZYTY – BADANIA – PRODUKCJA GRANULATU / FILAMENTU ANTYBAKTERYJNEGO - ANALIZY

SPIS TREŚCI

1. Dane ewidencyjne	3
2. Jednostki wchodzące w skład grupy kapitałowej	4
3. Struktura Akcjonariatu	5
4. Oferta usług	6
5. Informacje na temat zatrudnienia	7
6. Dane finansowe	8
7. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale.	15
8. Stanowisko zarządu dotyczące prognozy wyników finansowych	16
9. Stanowisko zarządu dotyczące prognozy finansowej na rok 2023	16
10. Aktywności w obszarze rozwoju prowadzonej działalności w III kwartale 2023	16

DANE EWIDENCYJNE NA DZIEŃ 14.11.2023

Spółka Lauren Peso Polska S.A. zarejestrowana jest w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonym przez Sąd Rejonowy Katowice – Wschód w Katowicach VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000347438



Zarząd Lauren Peso Polska S.A.:

Tatiana Wątor Kurkowska – Prezes Zarządu

Tomasz Flak - Członek Zarządu

Rada Nadzorcza:

Piotr Kita – Członek Rady Nadzorczej

Damian Kubera – Członek Rady Nadzorczej

Rafał Szykowski – Członek Rady Nadzorczej

Michał Gwozdowski – Członek Rady Nadzorczej

Andrzej Swinarew – Członek Rady Nadzorczej

JEDNOSTKI WCHODZĄCE W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ.

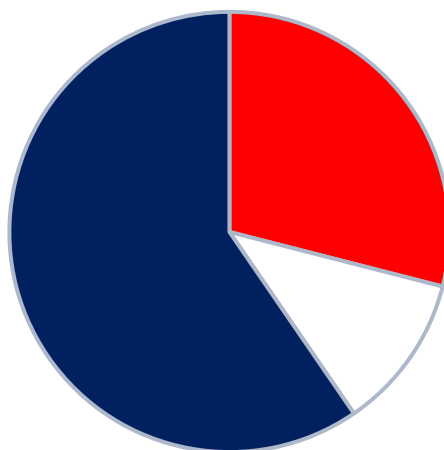
Na dzień 30 września 2023 roku Emitent nie tworzy Grupy Kapitałowej.

STRUKTURA AKCJONARIATU SPÓŁKI LAUREN PESO POLSKA S.A.

(na dzień 14 listopad 2023 roku, tj. na dzień publikacji raportu)

	Ilość akcji	% akcji	Głosy	% w głosach
Yoshi Innovation S.A.	65 720 561	28,99%	65 720 561	28,99%
Skibiński Łukasz	25 949 750	11,44%	25 949 750	11,44%
Pozostali	135 054 689	59,57%	135 054 689	59,57%
Razem	226 725 000	100 %	226 725 000	100 %

ilość akcji



■ Yoshi innovation S.A. ■ Skibiński Łukasz ■ Pozostali

OFERTA USŁUG

Lauren Peso Polska S.A. jest jednym z liderów branży szkoleniowo - doradczej. W swojej ofercie posiada szereg szkoleń prowadzonych przez kadrę wykwalifikowanych trenerów, przygotowywanych dla pracowników wszystkich szczebli. Oferuje także profesjonalnie przygotowane usługi z zakresu doradztwa personalnego oraz organizację imprez integracyjnych.

Tematyka szkoleń i usług doradczych w ofercie Lauren Peso Polska S.A.:

Zarządzanie

Zarządzanie produkcją

Sprzedaż i obsługa Klienta

Umiejętności osobiste

Komunikacja

Marketing

Szkolenia ekonomiczne

Prawo

Szkolenia IT

Doradztwo personalne

Organizacja wyjazdów integracyjnych, teambuilding, eventy

Systemy zarządzania

Wytwarzanie kompozytów epoksydowych według specyfikacji

Wytwarzanie kompozytów elastomerycznych: silikonowych oraz uretanowych według specyfikacji

Dobór składu kompozytów po kątem określonych właściwości fizykochemicznych dla konkretnych aplikacji przemysłowych

Analiza składu i właściwości kompozytów i tworzyw sztucznych

Dobór mieszanek termoplastycznych pod kątem aplikacji

Projektowanie 3D oraz druk przestrzenny

Opracowywanie planów B+R w projektach dotacyjnych

Produkcja filamentu do druku 3D FDM

Produkcja granulatu antybakteryjnego

INFORMACJE NA TEMAT ZATRUDNIENIA

W okresie 01.07.2023 – 30.09.2023 spółka Lauren Peso Polska S.A. zatrudniała 5 osób na 4,5 etatu, pozostała część zespołu współpracuje ze Lauren Peso Polska S.A. na podstawie umów cywilnoprawnych.

WYBRANE DANE FINANSOWE ZA III KWARTAŁ 2023

BILANS		Stan na dzień 30.09.2023	Stan na dzień 30.09.2022
A.	AKTYWA TRWAŁE	41 465 606,61	32 607 510,46
I.	Wartości niematerialne i prawne	40 429 585,52	0,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	40 429 585,52	0,00
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	7 180,93	26 485,20
1	Środki trwałe	7 180,93	26 485,20
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	990 000,00	32 581 000,00
1	Nieruchomości	990 000,00	990 000,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	31 591 000,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	38 840,16	25,26
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	38 546,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	294,16	25,26
B.	AKTYWA OBROTOWE	1 345 743,20	623 382,71
I.	Zapasy	49 941,83	43 169,93
1	Materiały	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00
4	Towary	25 839,05	30 400,46
5	Zaliczki na dostawy i usługi	24 102,78	12 769,47
II.	Należności krótkoterminowe	1 023 554,16	393 269,73
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	1 023 554,16	393 269,73
III.	Inwestycje krótkoterminowe	257 501,51	171 473,03
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	257 501,51	171 473,03

2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	14 745,70	15 470,02
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Aktywa razem	42 811 349,81	33 230 893,17
A.	Kapitał (fundusz) własny	40 773 545,12	31 954 108,19
I.	Kapitał podstawowy	2 267 250,00	2 213 250,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	32 690 943,62	32 474 943,62
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	10 508 000,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	360 000,00	270 000,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-3 233 515,56	-3 081 154,58
VI.	Zysk (strata) netto	-1 819 132,94	77 069,15
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 037 804,69	1 276 784,98
I.	Rezerwy na zobowiązania	2 462,00	0,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 462,00	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
II.	Zobowiązania Długoterminowe	589 433,19	271 285,09
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	589 433,19	271 285,09
III.	Zobowiązania Krótkoterminowe	1 325 909,50	1 005 499,89
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 325 909,50	1 005 499,89
4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	120 000,00	0,00
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	120 000,00	0,00
	Pasywa razem	42 811 349,81	33 230 893,17

	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	1.01.2023-30.09.2023	01.07.2023-30.09.2023	1.01.2022-30.09.2022	1.07.2022-30.09.2022
A.	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi:	1 334 815,22	876 579,17	1 248 793,05	337 370,84
I.	Przychody ze sprzedaży produktów	1 322 133,50	870 421,45	1 242 373,05	337 370,84
-	w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	12 681,72	6 157,72	6 420,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	1 009 843,81	347 872,21	1 198 148,65	437 204,38
I.	Amortyzacja	7 679,58	1 993,29	19 126,14	3 693,00
II.	Zużycie materiałów i energii	39 436,86	9 270,03	34 901,89	21 376,42
III.	Usługi obce	590 626,21	216 258,97	805 575,31	292 078,33
IV.	Podatki i opłaty	20 954,36	7 735,13	35 735,50	11 673,42
V.	Wynagrodzenia	272 036,87	92 089,36	220 542,75	77 466,71
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	40 875,51	13 555,62	74 127,71	27 019,58
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	12 315,59	4 421,22	5 209,34	3 896,92
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	25 918,83	2 548,59	2 930,01	0,00
C.	Zysk (strata ze sprzedaży (A-B))	324 971,41	528 706,96	50 644,40	-99 833,54
D.	Pozostałe przychody operacyjne	27 870,70	0,65	92 161,56	92 160,65
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	18 084,57	0,00	0,00	0,00
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	9 786,13	0,65	92 161,56	92 160,65
E.	Pozostałe koszty operacyjne	2 135 873,95	2 133 225,27	21 813,55	595,03
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	2 135 873,95	2 133 225,27	21 813,55	595,03
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 783 031,84	-1 604 517,66	120 992,41	-8 267,92
G.	Przychody finansowe	7 985,25	7 985,25	11 838,15	11 838,15
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki	7 985,25	7 985,25	0,00	0,00
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	11 838,15	11 838,15
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Inne	0,00	0,00	11 838,15	11 838,15
H.	Koszty finansowe	44 086,35	10 701,41	55 761,41	15 418,60
I.	Odsetki	44 072,14	10 699,24	55 761,41	15 418,60
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne	14,21	2,17	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 819 132,94	-1 607 233,82	77 069,15	-11 848,37
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)	-1 819 132,94	-1 607 233,82	77 069,15	-11 848,37

	RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	01.01.2023-30.09.2023	01.07.2023-30.09.2023	1.01.2022-30.09.2022	1.07.2022-30.09.2022
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk (strata) netto	-1 819 132,94	-1 607 233,82	77 069,15	-11 848,37
II.	Korekty razem	1 353 905,66	1 427 321,71	-226 499,74	-118 866,28
	1. Amortyzacja	2 135 552,50	2 129 866,21	19 126,14	3 693,00
	2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00	0,00
	3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	24 639,79	2 710,83	31 965,12	14 139,93
	4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		0,00	0,00	0,00
	5. Zmiana stanu rezerw		0,00	-9 000,00	0,00
	6. Zmiana stanu zapasów	-1 289,08	-24 376,70	-3 288,84	4 238,99
	7. Zmiana stanu należności	-886 734,62	-849 046,30	-105 773,56	27 266,58
	8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-26 084,37	166 997,92	-64 133,42	-77 994,39
	9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	107 821,44	1 169,75	-3 235,18	1 949,61
	10. Inne korekty		0,00	-92 160,00	-92 160,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-465 227,28	-179 912,11	-149 430,59	-130 714,65
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	Wpływy	26 016,26	0,00	7 500,00	7 500,00
	1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	26 016,26	0,00	0,00	0,00
	2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
	3. Z aktywów finansowych	0,00	0,00	7 500,00	7 500,00
	4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	64 500,00	14 500,00	149 047,14	0,00
	1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	8 047,14	0,00
	2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
	3. Na aktywa finansowe	64 500,00	14 500,00	141 000,00	0,00
	4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-38 483,74	-14 500,00	-141 547,14	7 500,00
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.	Wpływy	390 000,00	30 000,00	442 000,00	90 000,00
	1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	360 000,00	0,00	270 000,00	70 000,00

	2. Kredyty i pożyczki	30 000,00	30 000,00	172 000,00	20 000,00
	3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	108 182,32	17 958,63	322 807,25	53 342,67
	1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
	2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
	3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
	4. Spłaty kredytów i pożyczek	42 862,95	-9 500,00	120 000,00	26 000,00
	5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	25 000,00	15 000,00	160 000,00	10 000,00
	6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		0,00	0,00	0,00
	7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	7 694,33	1 762,55	10 842,13	3 202,74
	8. Odsetki	32 625,04	10 696,08	31 965,12	14 139,93
	9. Inne wydatki finansowe		0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	281 817,68	12 041,37	119 192,75	36 657,33
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-221 893,34	-182 370,74	-171 784,98	-86 557,32
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-221 893,34	-182 370,74	-171 784,98	-86 557,32
F.	Środki pieniężne na początek okresu	414 894,85	375 372,25	209 758,01	124 530,35
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D)	193 001,51	193 001,51	37 973,03	37 973,03

	ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	1.01.2023- 30.09.2023	1.07.2023- 30.09.2023	1.01.2022- 30.09.2022	1.07.2022- 30.09.2022
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	31 724 678,06	42 182 942,81	16 039,04	31 895 956,56
I.a.	Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	31 724 678,06	42 182 942,81	16 039,04	31 895 956,56
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2 267 250,00	2 267 250,00	1 085 000,00	1 085 000,00
	1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	1 128 250,00	1 128 250,00
	1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	2 267 250,00	2 267 250,00	2 213 250,00	2 213 250,00
2	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	32 690 943,62	32 690 943,62	2 012 193,62	2 012 193,62
	2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	30 462 750,00	30 462 750,00
	2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	32 690 943,62	32 690 943,62	32 474 943,62	32 474 943,62
3	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	10 508 000,00	0,00	0,00
	3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	10 508 000,00	0,00	0,00	0,00
	3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	10 508 000,00	10 508 000,00	0,00	0,00
4	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	31 791 000,00	31 591 000,00
	4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	360 000,00	360 000,00	-31 521 000,00	-31 521 000,00
	4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	360 000,00	360 000,00	270 000,00	270 000,00
5	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-3 081 154,58	3 233 515,56	-1 705 752,12	-3 081 154,58
	5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
	5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
	5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
	5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	3 081 154,58	3 233 515,56	2 464 946,03	3 081 154,58
	5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	3 233 515,56	3 233 515,56	2 464 946,03	3 081 154,58
	5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	3 233 515,56	3 233 515,56	3 081 154,58	3 081 154,58
	5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-3 233 515,56	-3 445 414,68	-3 081 154,58	-2 992 237,06
6	Wynik netto	-1 819 132,94	-1 607 233,82	77 069,15	-11 848,37
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	40 773 545,12	40 773 545,12	31 954 108,19	31 954 108,19
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	40 773 545,12	40 773 545,12	31 954 108,19	31 954 108,19

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

„Niniejszy raport został sporządzony zgodnie z § 5 ust. 4.1 - 4.2 Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”.

Kwartalne sprawozdanie finansowe prezentuje dane finansowe za okres od 1 lipca 2023 roku do 30 września 2023 roku. Dane porównywalne za analogiczny okres 2022 roku dotyczą okresu 1 lipca – 30 września.

Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe stanowiące element niniejszego raportu okresowego zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 120 z późn. zm.). Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w nie zmniejszonym istotnie zakresie przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności. W okresie sprawozdawczym Spółka nie dokonała zmian w stosowanych zasadach rachunkowości.

METODY WYCENY:

- a). Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – według cen nabycia i kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy i amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- b). Środki trwałe w budowie – w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej wartości.
- c). Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych – według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- d). Inwestycje krótkoterminowe – według ceny (wartości) rynkowej, albo według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej zależnie od tego, która z nich jest niższa, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek w inny sposób określonej wartości godziwej.
- e). Rzeczowe składniki aktywów obrotowych – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy.
- f). Należności i udzielone pożyczki – w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności.
- g). Zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe – według wartości godziwej.
- h). Rezerwy – w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości
- i). Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa – w wartości nominalnej.

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

Zgodnie z obowiązkami informacyjnymi spółek notowanych na rynku NewConnect, Zarząd Lauren Peso Polska S.A. publikuje jednostkowe wyniki finansowe spółki.

W III kwartale 2023 roku Zarząd Spółki raportem bieżącym ESPI nr 11/2023 z dnia 22.08.2023 poinformował o zawarciu z SINO sp. z o.o. z siedzibą w Radomiu umowy w udzielił Licencjobiorcy licencji na korzystanie z następujących wynalazków, tj.:

1. "Sposób otrzymywania modyfikowanych poliestrów, zwłaszcza na bazie poliwęglanu polilaktydu lub modyfikowanych kopolimerów i modyfikowane poliestry lub modyfikowane kopolimery otrzymane tym sposobem", patent o numerze prawa wyłącznego - Pat.227529;
2. "Sposób otrzymywania modyfikowanych poliestrów, zwłaszcza poliwęglanu o właściwościach antybakteryjnych, stosowanych w druku przestrzennym", patent o numerze prawa wyłącznego Pat.225749;
3. "Sposób wytwarzania poliuretanu modyfikowanego Nano krzemionką", patent o numerze prawa wyłącznego Pat.228980;
4. "Kompozyt przeciw mikrobom i sposób jego wytwarzania", zgłoszenie patentowe o numerze P.439047.

Wynik wygenerowany w III kwartale jest bardzo zadowalający dla Spółki, w szczególności z uwagi na wysokość przychodu który jest wynikiem realizacji projektów szkoleniowych i realizacji bardzo ważnych projektów wynikających z połączenia ze Spółką Polymertech sp. z o.o.. Na szczególną uwagę zasługują takie pozycje jak Przychody ze sprzedaży, zysk ze sprzedaży oraz Amortyzacja.

Przychody ze sprzedaży

Przychody ze sprzedaży w III kwartale 2023 roku wyniosły 876 579,17 zł i w stosunku do odpowiadającego mu kwartału zeszłego roku były wyższe o 539 208,33 zł, kiedy to przychody wyniosły 337 370,84 zł, mamy więc do czynienia ze wzrostem o 159,83 % co sprawiło, że wynik ze sprzedaży jest na wysokim poziomie i pozwolił przewyższyć zeszłoroczny wynik sprzedaży narastająco po III kwartale.

Zysk z sprzedaży

Zysk ze sprzedaży w III kwartale 2023 roku wyniósł 528 706,96 zł i był wyższy o 628 540,50 zł w porównaniu do III kwartału kiedy to Spółka osiągnęła stratę ze sprzedaży w wysokości 99 833,54 zł mamy więc do czynienia z 629 % wzrostem. Zysk został wygenerowany dzięki realizacji projektów szkoleniowych jak i również w znacznym stopniu z usług wynikających ze spółką Polymertech Sp. z o.o.

Amortyzacja

Amortyzacja w III kwartale 2023 roku wyniosła 2 129 866,21 zł i była większa niż w III kwartale 2022 roku, kiedy to wynosiła 3 693,00zł. Kwota ta wynika z amortyzacji środków trwałych oraz amortyzacji wartości firmy w związku z połączeniem ze spółką Polymertech sp. z o.o. Amortyzacja wartości firmy wpłynęła na wynik z działalności operacyjnej wykazując stratę w wysokości 1 607 233,82 zł.

STANOWISKO ZARZĄDU DOTYCZĄCE PROGNOZY FINANSOWEJ NA ROK 2023

Spółka Lauren Peso Polska S.A. nie publikowała prognoz wyników finansowych na rok 2023 i lata kolejne.

AKTYWNOŚCI W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI W III KWARTALE 2023

Spółka Lauren Peso Polska S.A. w III kwartale 2023 roku nie podejmowała w obszarze prowadzonej działalności inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

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

Nie dotyczy.

Członek Zarządu

Tomasz Flak

Prezes Zarządu

Tatiana Wątor Kurkowska