



**POLTRONIC S.A.**  
**RAPORT KWARTALNY**  
**za okres I kwartału 2024 roku**

Wrocław, 15 maja 2024 r.

<b>Podstawowe informacje o Emitencie.....</b>	<b>3</b>
1.1. Dane rejestrowe .....	3
1.2. Przedmiot działalności.....	3
1.3. Wskazanie jednostek wchodzących w skład grupy kapitałowej .....	3
1.4. Informacja o ilości osób zatrudnionych .....	3
1.5. Informacja o strukturze akcjonariatu ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających na dzień przekazania raportu co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu .....	3
1.6. Informacja o składzie osobowym zarządu i rady nadzorczej.....	4
<b>2. Kwartałne skrócone sprawozdanie finansowe Emitenta .....</b>	<b>5</b>
2.1. Informacja o zasadach przyjętych przy sporządzaniu sprawozdań finansowych w tym informacje o zmianie zasad polityki rachunkowości .....	5
2.2. Wskazanie przyczyn niesporządzania przez Emitenta skonsolidowanych sprawozdań finansowych .....	9
2.3. Dane finansowe.....	9
2.3.1. Rachunek Zysków i Strat .....	10
2.3.2. Rachunek Przepływów Pieniężnych .....	11
2.3.3. Bilans .....	12
2.3.4. Zestawienie Zmian w Kapitale Własnym .....	15
<b>3. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale .</b>	<b>16</b>
<b>4. Informacja Zarządu, jaką w okresie objętym raportem Emitent podejmował inicjatywę w obszarze rozwoju prowadzonej działalności .....</b>	<b>16</b>
<b>5. Stanowisko Zarządu odnośnie poziomu realizacji prognoz wyników finansowych Emitenta na rok 2024.....</b>	<b>16</b>
<b>6. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji ...</b>	<b>16</b>

## Podstawowe informacje o Emitencie

---

### 1.1. Dane rejestrowe

Nazwa firmy:	<b>POLTRONIC S.A.</b>
Forma prawna:	Spółka akcyjna
Kapitał zakładowy:	3.579.000 złotych
KRS:	0000349566
NIP:	895-196-27-48
REGON:	021138067
Adres:	ul. Gen. Romualda Traugutta 1-7, 50-449 Wrocław
Telefon:	(+48 71) 725 40 48
e-mail:	<a href="mailto:inwestorzy@poltronic.eu">inwestorzy@poltronic.eu</a>
www:	<a href="http://www.poltronic.eu">www.poltronic.eu</a>

### 1.2. Przedmiot działalności

Poltronic Spółka Akcyjna („Emitent”, „Spółka”) rozpoczęła działalność operacyjną w 2010 roku.

Poltronic S.A. jest importerem i dystrybutorem produktów elektrotechnicznych, specjalizującym się w dostarczaniu oświetlenia i asortymentu LED (marka NEXTEC) oraz podzespołów elektronicznych i serwisu sprzętu IT (marka QVERTECH).

Klientami spółki są głównie dystrybutorzy prowadzący handel detaliczny i hurtowy oraz klienci biznesowi: firmy produkcyjne i usługowe. Spółka nie prowadzi punktów sprzedaży detalicznej.

### 1.3. Wskazanie jednostek wchodzących w skład grupy kapitałowej

Spółka nie tworzy grupy kapitałowej.

### 1.4. Informacja o ilości osób zatrudnionych

Na dzień 31 marca 2024 roku liczba osób zatrudnionych przez Spółkę, w przeliczeniu na pełne etaty, wynosiła 14 osób.

### 1.5. Informacja o strukturze akcjonariatu ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających na dzień przekazania raportu co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu

Na dzień przekazania raportu, tj. na dzień 15 maja 2024 roku struktura własności kapitału zakładowego Spółki jest następująca:



**Akcjonariat:**

Imię i nazwisko (nazwa)	Liczba akcji	Ilość głosów	Udział w kapitale podstawowym
Jarosław Leszczyszyn	4 623 830	4 623 830	64,60%
Marek Kołodziejcki	1 200 740	1 200 740	16,77%
Pozostali	1 333 430	1 333 430	18,63%
<b>Razem</b>	<b>7 158 000</b>	<b>7 158 000</b>	<b>100,00%</b>

**1.6. Informacja o składzie osobowym zarządu i rady nadzorczej**

Na dzień przekazania raportu tj. na dzień 15 maja 2024 roku skład osobowy organów Spółki jest następujący:

**Zarząd:**

Imię i nazwisko	Funkcja
Marek Kołodziejcki	Prezes Zarządu

W okresie objętym raportem, w związku z upływem dotychczasowej kadencji Prezesa Zarządu, w dniu 26 kwietnia 2024 roku Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwałę w sprawie powołania Pana Marka Kołodziejckiego na Prezesa Zarządu na kolejną trzyletnią kadencję (raport EBI 8/2024).

**Rada Nadzorcza:**

Imię i nazwisko	Funkcja
Jarosław Leszczyszyn	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Magdalena Jakubiak	Wiceprzewodnicząca Rady Nadzorczej
Rafał Pankała	Członek Rady Nadzorczej
Gerard O'Keeffe	Członek Rady Nadzorczej
Piotr Kołodziejcki	Członek Rady Nadzorczej

W okresie objętym raportem, w związku z upływem dotychczasowej kadencji Rady Nadzorczej, w dniu 26 kwietnia 2024 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki podjęło uchwały w sprawie powołania Członków Rady Nadzorczej Spółki (raport EBI 7/2024). Na kolejną trzyletnią kadencję Rady Nadzorczej Spółki powołano:

1. Pana Jarosława Leszczyszyna,
2. Pana Piotra Kołodziejckiego,
3. Pana Gerarda O'Keeffe,
4. Panią Magdalenę Jakubiak,
5. Pana Rafała Pankalę.



## 2. Kwartałne skrócone sprawozdanie finansowe Emitenta

---

### 2.1. Informacja o zasadach przyjętych przy sporządzaniu sprawozdań finansowych w tym informacje o zmianie zasad polityki rachunkowości

Dane finansowe zostały przygotowane zgodnie z zasadami rachunkowości stosowanymi przez Emitenta opisanymi w Sprawozdaniu Finansowym za 2023 rok. Opublikowane zostało ono w Raporcie Rocznym w dniu 20 marca 2024 roku.

Istotne zasady rachunkowe przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego zostały przedstawione poniżej, zaś dane finansowe wykazane są pkt. 2.3.

W okresie objętym raportem nie nastąpiły żadne zmiany w zakresie stosowanych przez Emitenta zasad polityki rachunkowości.

#### Format oraz podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (zwanej dalej „Ustawą”).

Sprawozdanie finansowe za I kwartał 2024 roku obejmuje okres od 01 stycznia do 31 marca 2024 roku, dla porównywania zawiera ono również dane za I kwartał 2023 roku obejmujący okres od 01 stycznia do 31 marca 2023 roku. W sprawozdaniu finansowym wykazano także dane w ujęciu narastającym za 3 miesiące 2024 roku oraz dla porównania dane za 3 miesiące 2023 roku, zestawienie zmian w kapitale własnym przedstawiono w sposób narastający za okres od 01 stycznia do 31 marca 2024 roku oraz dla porównania za okres od 01 stycznia do 31 marca 2023 roku.

Rachunek zysków i strat Spółka sporządziła w wariantcie porównawczym. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuacji działalności Spółki w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji działalności gospodarczej Spółki, jej zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone z uwzględnieniem nadrzędnych zasad rachunkowości określonych ustawą o rachunkowości.

#### Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne obejmują nabyte przez Spółkę prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania, o okresie ekonomicznej użyteczności dłuższej niż rok.

Wartości niematerialne i prawne wyceniane są wg ceny nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są przy zastosowaniu metody liniowej przez przewidywany okres ich ekonomicznej użyteczności. Roczne stawki amortyzacji dla poszczególnych grup wartości niematerialnych i prawnych przedstawiono w tabeli:



Kategoria wartości niematerialnych i prawnych	Roczna stopa amortyzacji
Oprogramowanie komputerowe	20%
Platforma B2B	10%
Znaki towarowe	2,5%

### Środki trwałe

Rzeczowe składniki aktywów obejmują rzeczowe aktywa trwałe, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne i zdatne do użytku przez Spółkę. Rzeczowy majątek trwały wyceniany jest wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Środki trwałe amortyzowane są przy zastosowaniu metody liniowej przez przewidywany okres ich ekonomicznej użyteczności. Spółka stosuje następujące roczne stawki amortyzacji środków trwałych:

Kategoria środków trwałych	Roczna stopa amortyzacji
Budynki i lokale	10%
Maszyny i urządzenia	10-30%
Środki transportu	20-40%
Wyposażenie i inne środki	10-100%

Do rzeczowych składników aktywów zalicza się również środki trwałe w budowie. Środki trwałe w budowie są wyceniane w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

### Inwestycje w jednostkach podporządkowanych i inne inwestycje długoterminowe

Inwestycje w jednostkach zależnych oraz należności długoterminowe od jednostek zależnych wyceniane są według kosztu historycznego pomniejszonego o ewentualną utratę wartości. W przypadku, gdy wartość bilansowa przekracza wartość przewidywanych korzyści ekonomicznych, obniżona zostaje do ceny sprzedaży netto.

Udzielone pożyczki wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności, czyli do kwoty głównej dolicza się należne odsetki za okres objęty sprawozdaniem finansowym, choćby nie stały się jeszcze wymagalne. Wartość udzielonych pożyczek korygują odpisy aktualizujące ich wartość. Obniżenie wartości inwestycji uprzednio przeszacowanej do wysokości kwoty, o którą podwyższono z tego tytułu kapitał z aktualizacji wyceny - jeżeli kwota różnicy z przeszacowania nie była do dnia wyceny rozliczona - zmniejsza ten kapitał (fundusz). W pozostałych przypadkach skutki obniżenia wartości inwestycji zalicza się do kosztów finansowych. Wzrost wartości danej inwestycji bezpośrednio wiążący się z uprzednim obniżeniem jej wartości, zaliczonym do kosztów finansowych, ujmuje się do wysokości tych kosztów jako przychody finansowe.



## Leasing

W przypadku umów leasingu finansowego, przedmiot leasingu jest ujmowany w aktywach jako środek trwały, a opłaty leasingowe są dzielone między koszty finansowe i zmniejszenie salda zobowiązania. Koszty finansowe ujmowane są bezpośrednio w rachunku zysków i strat. Środki trwałe będące przedmiotem umowy leasingu finansowego są amortyzowane zgodnie z czasem trwania umowy leasingu.

Opłaty leasingowe z tytułu umów, które nie spełniają warunków umowy leasingu finansowego, ujmowane są jako koszty w rachunku zysków i strat metodą liniową przez okres trwania leasingu.

## Zapasy

Zapasy materiałów, towarów wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy. Przy określeniu możliwych do uzyskania cen sprzedaży bierze się pod uwagę poziom cen rynkowych oraz wielkość zapasów magazynowych w stosunku do możliwości ich sprzedaży. Koszty rezerw i odpisów związanych z utratą wartości zapasów magazynowych obciążają pozostałe koszty operacyjne.

W odniesieniu do zapasów towarów Spółka prowadzi ewidencję ilościowo-wartościową. Przyjęcie towarów do magazynu następuje według rzeczywistych cen nabycia. Rozchód towarów z magazynu wycenia się metodą „pierwsze weszło, pierwsze wyszło” (FIFO).

## Należności

Należności są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące. Należności w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez Prezesa NBP dla danej waluty obcej. Dodatnie lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności wynikające z różnicy pomiędzy kursem walut na ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania należności, odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

## Środki pieniężne

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wykazane są w sprawozdaniu finansowym w wartości nominalnej. Środki pieniężne w walutach obcych wycenia się według średniego kursu NBP obowiązującego na dzień bilansowy.

## Rozliczenia międzyokresowe

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.



## Kapitały własne

Kapitały własne ujmowane są w księgach rachunkowych w wartości nominalnej z podziałem na ich rodzaje i według zasad określonych przepisami prawa oraz zgodnie z postanowieniami statutu Spółki.

Kapitał podstawowy wykazuje się w wartości nominalnej zgodnie z umową (statutem) Spółki w wysokości potwierdzonej wpisem do rejestru handlowego.

Kapitał zapasowy tworzony jest z odpisów z czystego zysku rocznego Spółki. Ponadto, do kapitału zapasowego zalicza się również nadwyżkę powstałą w wyniku sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej, po potrąceniu kosztów nabycia (emisji) powstałych do dnia zarejestrowania podwyższenia kapitału przez sąd.

W kapitałach rezerwowych mogą być również wykazywane wniesione wkłady na podwyższenie kapitału jednostki w okresie od ich wniesienia na podstawie stosownej uchwały Walnego Zgromadzenia oraz zawartej umowy o objęciu akcji do dnia zarejestrowania podwyższenia kapitału przez sąd.

## Rezerwy

Rezerwy na straty i zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy tworzone są na:

- pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa – przyszłe straty lub zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na stratę z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych lub skutków toczącego się postępowania sądowego;
- przyszłe zobowiązania spowodowane restrukturyzacją, jeżeli na podstawie odrębnych przepisów jednostka jest zobowiązana do jej przeprowadzenia lub zawarto w tej sprawie wiążące umowy, a plany restrukturyzacji pozwalają w sposób wiarygodny oszacować wartość tych przyszłych zobowiązań.

Rezerwy są tworzone w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, w zależności od okoliczności, z których strata wynika. Rezerwę zmniejsza powstanie straty lub zobowiązania, na które została utworzona, zaś niewykorzystane rezerwy (z uwagi na ustanie lub zmniejszenie ryzyka strat, na które zostały utworzone) rozwiązuje się na dobro kont pozostałych przychodów operacyjnych, przychodów finansowych lub zysków nadzwyczajnych.

## Zobowiązania

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli do kwoty głównej zobowiązań dolicza się odsetki wynikające z otrzymanych od kontrahentów not odsetkowych.

Kredyty bankowe wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli do kwoty głównej kredytu dolicza się narosłe niespłacone odsetki za okres objęty sprawozdaniem finansowym, choćby nie stały się jeszcze wymagalne.

Zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe, wycenia się według wartości godziwej.





## **Podatek dochodowy**

Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat obejmuje część bieżącą i część odroczoną.

Spółka podlega opodatkowaniu podatkiem dochodowym. W sprawozdaniu finansowym ujmuje się obciążenie zysku brutto podatkiem dochodowym oraz zobowiązanie do Urzędu Skarbowego wynikające z rozliczenia podatku za rok obrotowy (podatek bieżący).

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

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

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

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

## **Przychody ze sprzedaży**

Przychody uznawane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić. W przypadku sprzedaży towarów handlowych o momencie uznania przychodu decyduje wydanie towaru lub przeniesienie własności towaru.

## **2.2. Wskazanie przyczyn niesporządzania przez Emitenta skonsolidowanych sprawozdań finansowych**

Spółka nie tworzy grupy kapitałowej.

## **2.3. Dane finansowe**

Zamieszczone w raporcie dane finansowe zostały wyrażone w złotych.



### 2.3.1. Rachunek Zysków i Strat

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)		1 kwartał	narastająco	1 kwartał	narastająco
		od 01.01.2024 do 31.03.2024	od 01.01.2024 do 31.03.2024	od 01.01.2023 do 31.03.2023	od 01.01.2023 do 31.03.2023
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>3 491 204,54</b>	<b>3 491 204,54</b>	<b>3 589 763,54</b>	<b>3 589 763,54</b>
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	18 039,55	18 039,55	19 221,94	19 221,94
II.	Zmiana stanu produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	3 473 164,99	3 473 164,99	3 570 541,60	3 570 541,60
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>3 084 313,97</b>	<b>3 084 313,97</b>	<b>3 251 510,69</b>	<b>3 251 510,69</b>
I.	Amortyzacja	40 244,35	40 244,35	38 826,11	38 826,11
II.	Zużycie materiałów i energii	48 028,08	48 028,08	48 929,32	48 929,32
III.	Usługi obce	514 155,23	514 155,23	478 385,05	478 385,05
IV.	Podatki i opłaty	385,90	385,90	557,43	557,43
-	podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	417 853,35	417 853,35	433 344,49	433 344,49
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	73 199,52	73 199,52	76 310,47	76 310,47
-	emerytalne	0,00	0,00	0,00	0,00
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	79 901,04	79 901,04	73 975,43	73 975,43
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 910 546,50	1 910 546,50	2 101 182,39	2 101 182,39
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>406 890,57</b>	<b>406 890,57</b>	<b>338 252,85</b>	<b>338 252,85</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>51 291,22</b>	<b>51 291,22</b>	<b>50 907,49</b>	<b>50 907,49</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Dotacje	10 272,99	10 272,99	10 272,99	10 272,99
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	41 018,23	41 018,23	40 634,50	40 634,50
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>116 582,36</b>	<b>116 582,36</b>	<b>80 127,22</b>	<b>80 127,22</b>
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	16 364,31	16 364,31
III.	Inne koszty operacyjne	116 582,36	116 582,36	63 762,91	63 762,91
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) (EBIT)</b>	<b>341 599,43</b>	<b>341 599,43</b>	<b>309 033,12</b>	<b>309 033,12</b>
-	<b>Zysk (strata) z dział. operac. bez amortyzacji (EBITDA)</b>	<b>381 843,78</b>	<b>381 843,78</b>	<b>347 859,23</b>	<b>347 859,23</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>9 067,78</b>	<b>9 067,78</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Inne	9 067,78	9 067,78	0,00	0,00
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>30 277,47</b>	<b>30 277,47</b>	<b>74 959,45</b>	<b>74 959,45</b>
I.	Odsetki	30 277,47	30 277,47	49 404,05	49 404,05
-	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	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	0,00	0,00	25 555,40	25 555,40
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H) (EBT)</b>	<b>320 389,74</b>	<b>320 389,74</b>	<b>234 073,67</b>	<b>234 073,67</b>
J.	Podatek dochodowy	66 853,61	66 853,61	49 301,49	49 301,49
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			0,00	0,00
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K) (EAT)</b>	<b>253 536,13</b>	<b>253 536,13</b>	<b>184 772,18</b>	<b>184 772,18</b>



### 2.3.2. Rachunek Przepływów Pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)		1 kwartał od 01.01.2024 do 31.03.2024	narastająco od 01.01.2024 do 31.03.2024	1 kwartał od 01.01.2023 do 31.03.2023	narastająco od 01.01.2023 do 31.03.2023
<b>A.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
I.	Zysk (strata) netto	253 536,13	253 536,13	184 772,18	184 772,18
II.	Korekty razem:	-11 977,59	-11 977,59	-38 430,28	-38 430,28
1.	Amortyzacja	40 244,35	40 244,35	38 826,11	38 826,11
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	382,63	382,63
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	30 277,47	30 277,47	49 404,05	49 404,05
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	-80 179,24	-80 179,24	126,16	126,16
6.	Zmiana stanu zapasów	-69 193,34	-69 193,34	1 060 351,23	1 060 351,23
7.	Zmiana stanu należności	192 268,13	192 268,13	-675 619,89	-675 619,89
8.	Zmiana stanu zob. krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-96 547,94	-96 547,94	-496 841,99	-496 841,99
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-28 847,02	-28 847,02	-15 058,58	-15 058,58
10.	Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)</b>	<b>241 558,54</b>	<b>241 558,54</b>	<b>146 341,90</b>	<b>146 341,90</b>
<b>B.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				
I.	Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Zbycie w. niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	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, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
-	dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
-	odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
-	inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Nabycie w. niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	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	0,00
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
I.	Wpływy	0,00	0,00	18 539,31	18 539,31
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	18 539,31	18 539,31
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	274 464,47	274 464,47	49 404,05	49 404,05
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.	Splaty kredytów i pożyczek	244 187,00	244 187,00	0,00	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Odsetki	30 277,47	30 277,47	49 404,05	49 404,05
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>-274 464,47</b>	<b>-274 464,47</b>	<b>-30 864,74</b>	<b>-30 864,74</b>
<b>D.</b>	<b>Przeplwy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>-32 905,93</b>	<b>-32 905,93</b>	<b>115 477,16</b>	<b>115 477,16</b>
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>-32 905,93</b>	<b>-32 905,93</b>	<b>115 094,53</b>	<b>115 094,53</b>
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	382,63	382,63
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>132 231,72</b>	<b>132 231,72</b>	<b>645 364,16</b>	<b>645 364,16</b>
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:</b>	<b>99 325,79</b>	<b>99 325,79</b>	<b>760 841,32</b>	<b>760 841,32</b>
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	31 268,99	31 268,99	33 601,35	33 601,35



### 2.3.3. Bilans

Bilans		1 kwartał	narastająco	1 kwartał	narastająco
		od 01.01.2024 do 31.03.2024	od 01.01.2024 do 31.03.2024	od 01.01.2023 do 31.03.2023	od 01.01.2023 do 31.03.2023
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>1 402 475,24</b>	<b>1 402 475,24</b>	<b>1 514 927,13</b>	<b>1 514 927,13</b>
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>990 717,68</b>	<b>990 717,68</b>	<b>1 144 396,16</b>	<b>1 144 396,16</b>
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	990 717,68	990 717,68	1 144 396,16	1 144 396,16
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>28 039,63</b>	<b>28 039,63</b>	<b>5 555,57</b>	<b>5 555,57</b>
1.	Środki trwałe	28 039,63	28 039,63	5 555,57	5 555,57
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	3 929,56	3 929,56	5 555,57	5 555,57
d)	środki transportu	24 110,07	24 110,07	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>V.</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>383 717,93</b>	<b>383 717,93</b>	<b>364 975,40</b>	<b>364 975,40</b>
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	383 717,93	383 717,93	364 975,40	364 975,40
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00



<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>9 149 631,95</b>	<b>9 149 631,95</b>	<b>10 012 723,07</b>	<b>10 012 723,07</b>
<b>I.</b>	<b>Zapasy</b>	<b>5 256 716,25</b>	<b>5 256 716,25</b>	<b>4 923 190,54</b>	<b>4 923 190,54</b>
1.	Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Towary	4 157 419,65	4 157 419,65	4 277 333,18	4 277 333,18
5.	Zaliczki na dostawy	1 099 296,60	1 099 296,60	645 857,36	645 857,36
<b>II.</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>3 758 780,58</b>	<b>3 758 780,58</b>	<b>4 294 718,80</b>	<b>4 294 718,80</b>
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	3 758 780,58	3 758 780,58	4 294 718,80	4 294 718,80
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 754 872,59	3 754 872,59	4 279 340,78	4 279 340,78
-	do 12 miesięcy	3 754 872,59	3 754 872,59	4 279 340,78	4 279 340,78
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	z tyt.podatków, dotacji, ceł, ubezpie.spół.,zdrów. oraz innych tyt. publicznopr.	1 452,99	1 452,99	7 480,99	7 480,99
c)	inne	2 455,00	2 455,00	7 897,03	7 897,03
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>99 325,79</b>	<b>99 325,79</b>	<b>760 534,99</b>	<b>760 534,99</b>
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	99 325,79	99 325,79	760 534,99	760 534,99
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	99 325,79	99 325,79	760 534,99	760 534,99
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	99 325,79	99 325,79	760 534,99	760 534,99
-	inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00
-	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>34 809,33</b>	<b>34 809,33</b>	<b>34 278,74</b>	<b>34 278,74</b>
<b>C.</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D.</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>		<b>10 552 107,19</b>	<b>10 552 107,19</b>	<b>11 527 650,20</b>	<b>11 527 650,20</b>



<b>A.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>6 687 288,40</b>	<b>6 687 288,40</b>	<b>6 943 107,59</b>	<b>6 943 107,59</b>
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>3 579 000,00</b>	<b>3 579 000,00</b>	<b>3 579 000,00</b>	<b>3 579 000,00</b>
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>2 245 428,96</b>	<b>2 245 428,96</b>	<b>1 967 234,51</b>	<b>1 967 234,51</b>
-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	<b>289 686,45</b>	<b>289 686,45</b>	<b>289 686,45</b>	<b>289 686,45</b>
-	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	0,00	0,00
-	na udziały akcje własne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>V.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>319 636,86</b>	<b>319 636,86</b>	<b>922 414,45</b>	<b>922 414,45</b>
<b>VI.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>253 536,13</b>	<b>253 536,13</b>	<b>184 772,18</b>	<b>184 772,18</b>
<b>VII.</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>3 864 818,79</b>	<b>3 864 818,79</b>	<b>4 584 542,61</b>	<b>4 584 542,61</b>
<b>I.</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>1 042 971,02</b>	<b>1 042 971,02</b>	<b>1 142 964,20</b>	<b>1 142 964,20</b>
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 510,62	1 510,62	11 370,78	11 370,78
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	184 492,23	184 492,23	340 010,47	340 010,47
-	długoterminowa	0,00	0,00	0,00	0,00
-	krótkoterminowa	184 492,23	184 492,23	340 010,47	340 010,47
3.	Pozostałe rezerwy	856 968,17	856 968,17	791 582,95	791 582,95
-	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
-	krótkoterminowe	856 968,17	856 968,17	791 582,95	791 582,95
<b>II.</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00
e)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>2 760 209,64</b>	<b>2 760 209,64</b>	<b>3 338 848,32</b>	<b>3 338 848,32</b>
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	2 760 209,64	2 760 209,64	3 338 848,32	3 338 848,32
a)	kredyty i pożyczki	1 405 187,23	1 405 187,23	2 110 586,48	2 110 586,48
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	901 653,50	901 653,50	716 404,36	716 404,36
-	do 12 miesięcy	901 653,50	901 653,50	716 404,36	716 404,36
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00	0,00
f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społ. i zdrow.oraz innych tyt. publicznopr.	333 848,06	333 848,06	388 991,01	388 991,01
h)	z tytułu wynagrodzeń	100 859,30	100 859,30	120 657,58	120 657,58
i)	inne	18 661,55	18 661,55	2 208,89	2 208,89
4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>61 638,13</b>	<b>61 638,13</b>	<b>102 730,09</b>	<b>102 730,09</b>
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	61 638,13	61 638,13	102 730,09	102 730,09
-	długoterminowe	20 546,04	20 546,04	24 792,37	24 792,37
-	krótkoterminowe	41 092,09	41 092,09	77 937,72	77 937,72
<b>PASYWA RAZEM</b>		<b>10 552 107,19</b>	<b>10 552 107,19</b>	<b>11 527 650,20</b>	<b>11 527 650,20</b>



### 2.3.4. Zestawienie Zmian w Kapitale Własnym

Zestawienie zmian w kapitale własnym		1 kwartał od 01.01.2024 do 31.03.2024	narastająco od 01.01.2024 do 31.03.2024	1 kwartał od 01.01.2023 do 31.03.2023	narastająco od 01.01.2023 do 31.03.2023
<b>I.</b>	<b>Kapitał własny na początek okresu (BO)</b>	<b>6 433 752,27</b>	<b>6 433 752,27</b>	<b>6 758 335,41</b>	<b>6 758 335,41</b>
	- korekty przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
I.a.	Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	6 433 752,27	6 433 752,27	6 758 335,41	6 758 335,41
<b>1.</b>	<b>Kapitał podstawowy na początek okresu</b>	<b>3 579 000,00</b>	<b>3 579 000,00</b>	<b>3 579 000,00</b>	<b>3 579 000,00</b>
1.1.	Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie z tytułu :	0,00	0,00	0,00	0,00
	wydania udziałów / emisji akcji	0,00	0,00	0,00	0,00
	- [ ]	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00
	umorzenia udziałów / akcji	0,00	0,00	0,00	0,00
	- [ ]	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	<b>Kapitał podstawowy na koniec okresu</b>	<b>3 579 000,00</b>	<b>3 579 000,00</b>	<b>3 579 000,00</b>	<b>3 579 000,00</b>
<b>2.</b>	<b>Kapitał zapasowy na początek okresu</b>	<b>2 245 428,96</b>	<b>2 245 428,96</b>	<b>1 967 234,51</b>	<b>1 967 234,51</b>
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie z tytułu :	0,00	0,00	0,00	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- [ ]	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00	0,00	0,00
	- [ ]	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	<b>Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>	<b>2 245 428,96</b>	<b>2 245 428,96</b>	<b>1 967 234,51</b>	<b>1 967 234,51</b>
<b>3.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie z tytułu :	0,00	0,00	0,00	0,00
	- [ ]	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- sprzedaży i likwidacji środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- [ ]	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zmniejszenie (z tytułu): przeszacowanie finansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>289 686,45</b>	<b>289 686,45</b>	<b>289 686,45</b>	<b>289 686,45</b>
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie z tytułu :	0,00	0,00	0,00	0,00
	- [ ]	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- sprzedaży i likwidacji środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- [ ]	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>289 686,45</b>	<b>289 686,45</b>	<b>289 686,45</b>	<b>289 686,45</b>
<b>5</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>319 636,86</b>	<b>319 636,86</b>	<b>922 414,45</b>	<b>922 414,45</b>
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	319 636,86	319 636,86	922 414,45	922 414,45
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	319 636,86	319 636,86	0,00	0,00
a)	zwiększenie z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
	- dywidenda	0,00	0,00		
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	319 636,86	319 636,86	922 414,45	922 414,45
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- [ ]	0,00	0,00	0,00	0,00
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	319 636,86	319 636,86	922 414,45	922 414,45
<b>6</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>253 536,13</b>	<b>253 536,13</b>	<b>184 772,18</b>	<b>184 772,18</b>
a)	zysk netto	253 536,13	253 536,13	184 772,18	184 772,18
b)	strata netto	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Kapitał własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>6 687 288,40</b>	<b>6 687 288,40</b>	<b>6 943 107,59</b>	<b>6 943 107,59</b>
<b>III.</b>	<b>Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>6 687 288,40</b>	<b>6 687 288,40</b>	<b>6 943 107,59</b>	<b>6 943 107,59</b>



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

---

Spółka w I kwartale 2024 roku odnotowała przychody ze sprzedaży w wysokości 3.491.204,54 zł, i były one niższe o 98.559,00 zł w porównaniu do I kwartału 2023 roku.

W I kwartale 2024 roku Spółka osiągnęła wynik ze sprzedaży w wysokości 406.890,57 zł i był on wyższy od wyniku z analogicznego okresu roku ubiegłego o 68.637,72 zł.

W I kwartale 2024 roku Spółka osiągnęła wynik z działalności operacyjnej (EBITDA) w wysokości 381.843,78 zł i był on wyższy od wyniku z analogicznego okresu roku ubiegłego o 33.984,55 zł.

W I kwartale 2024 roku Spółka osiągnęła wynik netto (EAT) w wysokości 253.536,13 zł i był on wyższy od wyniku z analogicznego okresu roku ubiegłego o 68.763,95 zł.

Pomimo niższych przychodów ze sprzedaży w porównaniu do I kwartału 2023, Spółka odnotowała lepsze wyniki. Było to głównie spowodowane inną strukturą sprzedaży produktów w porównaniu z I kwartałem 2023 oraz generowaną na nich marżą, a także redukcją kosztów działalności operacyjnej. Spółka nadal obserwuje na rynku rosnącą presję na cenę sprzedawanych towarów oraz spadek liczby projektów oświetleniowych realizowanych przez kontrahentów Spółki, a przychody ze sprzedaży eksportowej nie wykazują pozytywnej dynamiki.

W omawianym kwartale, trwający konflikt zbrojny na terenie Ukrainy oraz ogólna sytuacja na rynkach światowych, nie miały znaczącego wpływu na łańcuchy dostaw krajowych oraz logistykę importowanych przez Spółkę towarów handlowych.

### **4. Informacja Zarządu, jaką w okresie objętym raportem Emitent podejmował inicjatywę w obszarze rozwoju prowadzonej działalności**

---

W okresie objętym raportem, poza bieżącą działalnością związaną z utrzymaniem i dalszym rozwojem sprzedaży oświetlenia LED (NEXTEC) oraz akcesoriów wykorzystywanych w nowoczesnych technologiach oświetleniowych, Spółka prowadziła intensywne działania związane z przygotowaniem nowego i rozszerzeniem istniejącego portfolio produktów. Spółka wzmocniła działania prowadzące do automatyzacji i uproszczenia procesów obsługi partnerów handlowych poprzez zastosowanie platformy b2b. Spółka nieprzerwanie poszukuje nowych segmentów rynku dla dalszego rozwoju portfela klientów oświetlenia LED oraz nowych kanałów dystrybucji dla podzespołów i akcesoriów IT (QVERTECH).

### **5. Stanowisko Zarządu odnośnie poziomu realizacji prognoz wyników finansowych Emitenta na rok 2024**

---

Emitent nie podawał do publicznej wiadomości wartości prognoz wyników finansowych Spółki na rok 2024. Zarząd nie planuje publikowania prognoz wyników finansowych.

### **6. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji**

---

Dokument informacyjny Emitenta z dnia 20 września 2010 roku nie zawierał informacji, o których mowa w § 10 pkt. 13 a) Załącznika Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

