



**Mera SA**  
**Raport za III**  
**kw 2022**



## **1. Podstawowe informacje o Spółce:**

|                              |  |
|------------------------------|--|
| Nazwa:                       | Mera S.A.  |
| Siedziba:                    | ul. Sikorskiego 3, 49-340 Lewin Brzeski            |
| Telefon:                     | +48 (0) 77 40 42 220                               |
| Fax:                         | +48 (0) 77 40 42 249                               |
| Sąd rejestrowy:              | Sąd Rejonowy w Opolu VIII Wydział Gospodarczy KRS  |
| REGON:                       | 530554231  |
| NIP:                         | 747-15-57-823                                      |
| KRS:                         | 277483   |
| Adres poczty elektronicznej: | <a href="mailto:office@mera.pl">office@mera.pl</a> |
| Adres strony internetowej:   | <a href="http://www.mera.pl">www.mera.pl</a>       |

Mera S.A. z siedzibą w Lewinie Brzeskim przy ul. Sikorskiego 3 została wpisana do Rejestru Przedsiębiorców przez Sąd Rejonowy w Opolu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 30 marca 2007 r. pod numerem 0000277483.

Spółka działa na podstawie statutu oraz przepisów Kodeksu spółek handlowych.

### **Skład Zarządu:**

Roland Steyer - Wiceprezes Zarządu

### **Skład Rady Nadzorczej:**

Adam Koneczny - Przewodniczący Rady

Aneta Narejko - Członek Rady

Renata Bednarek - Członek Rady

Stanisław Kulpaczyński - Członek Rady

Adam Sworowski - Członek Rady

## Informacje o oddziałach i spółkach zależnych Emitenta

|  |   |
|--|---|
| <b>Pełna nazwa</b>                     | <b>HST Treppen GmbH</b>   |
| Nazwa skrócona                         | HST Treppen GmbH  |
| Siedziba                               | Augustental 47, 24232 Schönkirchen                              |
| Forma prawna                           | GmbH Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością prawa niemieckiego |
| Kapitał zakładowy                      | 80.000,00 EUR   |
| Udział Emitenta w kapitale zakładowym  | 97,5%   |
| Udział Emitenta w liczbie głosów na WZ | 97,5%   |
| Przedmiot działalności                 | Sprzedaż i montaż schodów każdego rodzaju                       |

|  |   |
|--|---|
| <b>Pełna nazwa</b>                     | <b>Arktic Treppentechnik GmbH</b>                               |
| Nazwa skrócona                         | Arktic Treppentechnik GmbH                                      |
| Siedziba                               | Augustental 47, 24232 Schönkirchen                              |
| Forma prawna                           | GmbH Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością prawa niemieckiego |
| Kapitał zakładowy                      | 430.000,00 EUR  |
| Udział Emitenta w kapitale zakładowym  | 98,5%   |
| Udział Emitenta w liczbie głosów na WZ | 98,5%   |
| Przedmiot działalności                 | Dystrybucja schodów i stopni                                    |

|  |   |
|--|---|
| <b>Pełna nazwa</b>                     | <b>Multi PB</b>                         |
| Nazwa skrócona                         | Multi PB                                |
| Siedziba                               | Wrocław, Kobierzycka 9A/14              |
| Forma prawna                           | Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością |
| Kapitał zakładowy                      | 635.000,00 PLN                          |
| Udział Emitenta w kapitale zakładowym  | 91%                                     |
| Udział Emitenta w liczbie głosów na WZ | 91%                                     |
| Przedmiot działalności                 | Pozostałe badania i analizy techniczne  |

## 2. Kwartalne skrócone sprawozdania finansowe

### a. Bilans sporządzony na dzień 30.09.2022 r.

| AKTYWA |   | Stan na       | Stan na       | PASYWA |  | Stan na       | Stan na       |
|--------|---|---------------|---------------|--------|--|---------------|---------------|
|        |   | 2021-09-30    | 2022-09-30    |        |  | 2021-09-30    | 2022-09-30    |
|        |   |               | PLN           |        |  | PLN           | PLN           |
| A.     | Aktywa trwałe   | 44 920 880,29 | 45 100 403,71 | A.     | Kapitał (fundusz) własny                                       | 44 663 470,65 | 46 166 999,51 |
| I.     | Wartości niematerialne i prawne                       | 222 307,75    | 141 707,08    | I.     | Kapitał (fundusz) podstawowy                                   | 10 092 500,00 | 10 092 500,00 |
| 1.     | Koszty zakończonych prac rozwojowych                  | 0,00          | 0,00          | II.    | Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)         | 0,00          | 0,00          |
| 2.     | Wartość firmy   | 0,00          | 0,00          | III.   | Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)                       | 0,00          | 0,00          |
| 3.     | Inne wartości niematerialne i prawne                  | 222 307,75    | 141 707,08    | IV.    | Kapitał (fundusz) zapasowy                                     | 34 036 847,75 | 35 518 693,14 |
| 4.     | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne           | 0,00          | 0,00          | V.     | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny                        | 0,00          | 0,00          |
| II.    | Rzeczowe aktywa trwałe                                | 23 142 317,51 | 22 218 538,25 | VI.    | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe                        | 0,00          | 0,00          |
| 1.     | Środki trwałe   | 23 021 561,33 | 21 257 782,07 | VII.   | Zysk (strata) z lat ubiegłych                                  | 0,00          | 0,00          |
| a)     | grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)   | 16 812,57     | 16 812,57     | VIII.  | Zysk (strata) netto  | 534 122,90    | 555 806,37    |
| b)     | budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 19 405 747,84 | 18 046 668,46 | IX.    | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | 0,00          | 0,00          |
| c)     | urządzenia techniczne i maszyny                       | 3 289 278,28  | 2 905 606,22  | B.     | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                         | 22 366 065,39 | 18 763 541,94 |
| d)     | środki transportu                                     | 295 164,94    | 275 694,82    | I.     | Rezerwy na zobowiązania  | 2 044 808,00  | 1 845 967,00  |
| e)     | inne środki trwałe                                    | 14 557,70     | 13 000,00     | 1.     | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego               | 2 044 808,00  | 1 845 967,00  |
| 2.     | Środki trwałe w budowie                               | 120 756,18    | 960 756,18    | 2.     | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne                    | 0,00          | 0,00          |
| 3.     | Zaliczki na środki trwałe w budowie                   | 0,00          | 0,00          | –      | długoterminowa   | 0,00          | 0,00          |
| III.   | Należności długoterminowe                             | 0,00          | 0,00          | –      | krótkoterminowa  | 0,00          | 0,00          |
| 1.     | Od jednostek powiązanych                              | 0,00          | 0,00          | 3.     | Pozostałe rezerwy  | 0,00          | 0,00          |
| 2.     | Od pozostałych jednostek                              | 0,00          | 0,00          | –      | długoterminowe   | 0,00          | 0,00          |
| IV.    | Inwestycje długoterminowe                             | 21 409 539,03 | 22 600 287,91 | –      | krótkoterminowe  | 0,00          | 0,00          |
| 1.     | Nieruchomości   | 3 817 954,21  | 3 817 954,21  | II.    | Zobowiązania długoterminowe                                    | 11 951 409,71 | 12 655 909,53 |
| 2.     | Wartości niematerialne i prawne                       | 0,00          | 0,00          | 1.     | Wobec jednostek powiązanych                                    | 0,00          | 0,00          |
| 3.     | Długoterminowe aktywa finansowe                       | 17 591 584,82 | 18 782 333,70 | 2.     | Wobec pozostałych jednostek                                    | 11 951 409,71 | 12 655 909,53 |
| a)     | w jednostkach powiązanych                             | 13 380 997,83 | 14 532 324,95 | a)     | kredyty i pożyczki   | 4 673 023,37  | 6 835 205,46  |
| –      | udziały lub akcje                                     | 11 168 977,75 | 12 583 276,60 | b)     | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych                | 7 220 908,38  | 5 715 000,00  |
| –      | inne papiery wartościowe                              | 0,00          | 0,00          | c)     | inne zobowiązania finansowe                                    | 57 477,96     | 105 704,07    |
| –      | udzielone pożyczki                                    | 2 212 020,08  | 1 949 048,35  | d)     | inne   | 0,00          | 0,00          |

|      |  |               |               |      |  |              |              |
|------|--|---------------|---------------|------|--|--------------|--------------|
| -    | inne długoterminowe aktywa finansowe   | 0,00          | 0,00          | III. | Zobowiązania krótkoterminowe                           | 8 152 492,33 | 4 128 681,89 |
| b)   | w pozostałych jednostkach  | 4 210 586,99  | 4 250 008,75  | 1.   | Wobec jednostek powiązanych                            | 463,29       | 20 781,98    |
| -    | udziały lub akcje  | 3 439 641,11  | 3 439 641,11  | a)   | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:       | 463,29       | 20 781,98    |
| -    | inne papiery wartościowe   | 0,00          | 0,00          | -    | do 12 miesięcy   | 463,29       | 20 781,98    |
| -    | udzielone pożyczki   | 770 945,88    | 810 367,64    | -    | powyżej 12 miesięcy                                    | 0,00         | 0,00         |
| -    | inne długoterminowe aktywa finansowe   | 0,00          | 0,00          | b)   | inne   | 0,00         | 0,00         |
| 4.   | Inne inwestycje długoterminowe   | 0,00          | 0,00          | 2.   | Wobec pozostałych jednostek                            | 8 152 029,04 | 4 107 899,91 |
| V.   | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe  | 146 716,00    | 139 870,47    | a)   | kredyty i pożyczki                                     | 1 373 537,07 | 597 198,22   |
| 1.   | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego  | 146 716,00    | 139 870,47    | b)   | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych        | 3 592 802,11 | 0,00         |
| 2.   | Inne rozliczenia międzyokresowe  | 0,00          | 0,00          | c)   | inne zobowiązania finansowe                            | 98 991,84    | 108 949,92   |
| B.   | Aktywa obrotowe  | 22 108 655,75 | 19 830 137,74 | d)   | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:       | 1 826 055,83 | 2 446 614,24 |
| I.   | Zapasy   | 4 564 691,09  | 5 919 711,51  | -    | do 12 miesięcy   | 1 826 055,83 | 2 446 614,24 |
| 1.   | Materiały  | 661 310,15    | 1 159 355,32  | -    | powyżej 12 miesięcy                                    |              |              |
| 2.   | Półprodukty i produkty w toku  | 2 747 233,66  | 3 350 847,27  | e)   | zaliczki otrzymane na dostawę                          | 420 051,17   | 73 110,89    |
| 3.   | Produkty gotowe  | 381 488,51    | 380 021,00    | f)   | zobowiązania wekslowe                                  | 0,00         | 0,00         |
| 4.   | Towary   | 271 807,78    | 322 440,51    | g)   | z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń | 487 937,78   | 458 920,94   |
| 5.   | Zaliczki na dostawy  | 502 850,99    | 707 047,41    | h)   | z tytułu wynagrodzeń                                   | 215 866,72   | 265 409,41   |
| II.  | Należności krótkoterminowe   | 3 768 511,38  | 4 602 258,04  | i)   | inne   | 136 786,52   | 157 696,29   |
| 1.   | Należności od jednostek powiązanych  | 1 232 730,54  | 906 980,87    | 3.   | Fundusze specjalne                                     | 0,00         | 0,00         |
| a)   | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:   | 1 232 730,54  | 906 980,87    | IV.  | Rozliczenia międzyokresowe                             | 217 355,35   | 132 983,52   |
| -    | do 12 miesięcy   | 1 232 730,54  | 906 980,87    | 1.   | Ujemna wartość firmy                                   | 0,00         | 0,00         |
| -    | powyżej 12 miesięcy  | 0,00          | 0,00          | 2.   | Inne rozliczenia międzyokresowe                        | 217 355,35   | 132 983,52   |
| b)   | inne   | 0,00          | 0,00          | -    | długoterminowe   | 132 983,75   | 48 611,92    |
| 2.   | Należności od pozostałych jednostek  | 2 535 780,84  | 3 695 277,17  | -    | krótkoterminowe  | 84 371,60    | 84 371,60    |
| a)   | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:   | 1 682 045,76  | 1 828 921,69  |      |  |              |              |
| -    | do 12 miesięcy   | 1 682 045,76  | 1 828 921,69  |      |  |              |              |
| -    | powyżej 12 miesięcy  | 0,00          | 0,00          |      |  |              |              |
| b)   | z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | 119 455,71    | 81 477,66     |      |  |              |              |
| c)   | inne   | 734 279,37    | 1 784 877,82  |      |  |              |              |
| d)   | dochodzone na drodze sądowej   | 0,00          | 0,00          |      |  |              |              |
| III. | Inwestycje krótkoterminowe   | 6 552 919,59  | 2 638 124,79  |      |  |              |              |
| 1.   | Krótkoterminowe aktywa finansowe   | 6 552 919,59  | 2 638 124,79  |      |  |              |              |
| a)   | w jednostkach  | 36 599,91     | 18 992,22     |      |  |              |              |
| -    | udziały lub akcje  | 0,00          | 0,00          |      |  |              |              |

|     |  |                      |                      |  |                     |                      |                      |
|-----|--|----------------------|----------------------|--|---------------------|----------------------|----------------------|
| -   | inne papiery wartościowe                   | 0,00                 | 0,00                 |  |                     |                      |                      |
| -   | udzielone pożyczki                         | 36 599,91            | 18 992,22            |  |                     |                      |                      |
| -   | inne krótkoterminowe aktywa finansowe      | 0,00                 | 0,000                |  |                     |                      |                      |
| b)  | w pozostałych jednostkach                  | 4 550 667,84         | 944 477,35           |  |                     |                      |                      |
| -   | udziały lub akcje                          | 1 873 555,55         | 14 615,06            |  |                     |                      |                      |
| -   | inne papiery wartościowe                   | 0,00                 | 0,00                 |  |                     |                      |                      |
| -   | udzielone pożyczki                         | 2 677 112,29         | 929 862,29           |  |                     |                      |                      |
| -   | inne krótkoterminowe aktywa finansowe      | 0,00                 | 0,00                 |  |                     |                      |                      |
| c)  | środki pieniężne i inne aktywa pieniężne   | 1 965 651,84         | 1 674 655,22         |  |                     |                      |                      |
| -   | środki pieniężne w kasie i na rachunkach   | 91 285,33            | 594 655,22           |  |                     |                      |                      |
| -   | inne środki pieniężne                      | 1 592 574,92         | 1 080 000,00         |  |                     |                      |                      |
| -   | inne aktywa pieniężne                      | 281 791,59           | 0,00                 |  |                     |                      |                      |
| 2.  | Inne inwestycje krótkoterminowe            | 0,00                 | 0,00                 |  |                     |                      |                      |
| IV. | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 7 222 533,69         | 6 670 043,40         |  |                     |                      |                      |
|     | <b>Aktywa razem</b>                        | <b>67 029 536,04</b> | <b>64 930 541,45</b> |  | <b>Pasywa razem</b> | <b>67 029 536,04</b> | <b>64 930 541,45</b> |

#### b. Rachunek zysków i strat za III kwartał 2022 r.

|       | Wyszczególnienie  | 01.07-30.09.2021 | 01.01-30.09.2021 | 01.07-30.09.2022 | 01.01-30.09.2022 |
|-------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|
| A.    | <b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b> | 5 883 704,73     | 16 545 987,84    | 5 835 736,19     | 17 085 630,99    |
| -     | od jednostek powiązanych                                      | 1 378 388,20     | 4 249 152,80     | 1 498 831,60     | 4 413 425,86     |
| I.    | Przychody netto ze sprzedaży produktów                        | 3 675 572,76     | 11 067 453,36    | 3 112 097,90     | 9 190 634,31     |
| II.   | Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia,       | -83 391,34       | -513 177,23      | 537 427,14       | 933 983,18       |
| III.  | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki      | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| IV.   | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów             | 2 291 523,31     | 5 991 711,71     | 2 186 211,15     | 6 961 013,50     |
| B.    | <b>Koszty działalności operacyjnej</b>                        | 5 595 401,14     | 15 948 859,83    | 5 362 750,14     | 16 563 711,63    |
| I.    | Amortyzacja   | 276 956,31       | 847 370,61       | 296 451,97       | 897 024,29       |
| II.   | Zużycie materiałów i energii                                  | 1 199 166,94     | 3 662 824,66     | 1 460 043,03     | 4 236 145,74     |
| III.  | Usługi obce   | 954 661,19       | 2 742 977,24     | 252 042,62       | 924 099,13       |
| IV.   | Podatki i opłaty, w tym:                                      | 78 692,00        | 236 292,00       | 81 217,00        | 260 700,00       |
| -     | podatek akcyzowy  | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| V.    | Wynagrodzenia   | 853 895,49       | 2 543 377,61     | 1 028 145,69     | 3 118 772,69     |
| VI.   | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia                    | 162 813,64       | 486 910,21       | 208 877,64       | 625 903,26       |
| VII.  | Pozostałe koszty rodzajowe                                    | 47 623,39        | 194 391,65       | 42 078,21        | 186 442,49       |
| VIII. | Wartość sprzedanych towarów i materiałów                      | 2 021 592,18     | 5 234 715,85     | 1 993 893,98     | 6 314 624,03     |
| C.    | <b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>                       | 288 303,59       | 597 128,01       | 472 986,05       | 521 919,36       |
| D.    | <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>                         | 20 382,85        | 623 547,90       | 22 314,48        | 306 959,18       |
| I.    | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 240 930,89       |
| II.   | Dotacje   | 21 092,94        | 63 278,74        | 21 092,94        | 63 278,74        |
| III.  | Inne przychody operacyjne                                     | -710,09          | 560 269,16       | 1 221,54         | 2 749,55         |
| E.    | <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>                            | 163 077,00       | 209 984,68       | 16 057,84        | 63 882,05        |
| I.    | Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych              | 146 537,32       | 146 537,32       | 0,00             | 0,00             |
| II.   | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                  | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |

|      |  |            |              |            |              |
|------|--|------------|--------------|------------|--------------|
| III. | Inne koszty operacyjne   | 16 539,68  | 63 447,36    | 16 057,84  | 63 882,05    |
| F.   | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>              | 145 609,44 | 1 010 691,23 | 479 242,69 | 764 996,49   |
| G.   | <b>Przychody finansowe</b>   | 65 233,24  | 545 613,65   | 351 595,12 | 2 430 464,26 |
| I.   | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:                                | 0,00       | 53 996,70    | 0,00       | 0,00         |
| -    | od jednostek powiązanych   | 0,00       | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| II.  | Odsetki, w tym:  | 74 520,36  | 225 022,61   | 216 210,60 | 445 173,19   |
| -    | od jednostek powiązanych   | 18 711,93  | 61 253,25    | 0,00       | 0,00         |
| III. | Zysk ze zbycia inwestycji  | 0,00       | 0,00         | 0,00       | 1 451 703,60 |
| IV.  | Aktualizacja wartości inwestycji                                     | 0,00       | 242 406,15   | 0,00       | 310 698,33   |
| V.   | Inne   | -9 287,12  | 24 188,19    | 135 384,52 | 222 889,14   |
| H.   | <b>Koszty finansowe</b>  | 169 401,75 | 966 879,98   | 770 213,80 | 2 849 575,38 |
| I.   | Odsetki, w tym:  | 178 770,22 | 799 029,24   | 372 642,71 | 883 309,58   |
| -    | dla jednostek powiązanych  | 0,00       | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| II.  | Strata ze zbycia inwestycji  | 0,00       | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| III. | Aktualizacja wartości inwestycji                                     | 0,00       | 0,00         | 0,00       | 1 451 789,10 |
| IV.  | Inne   | -9 368,47  | 167 850,74   | 397 571,09 | 514 476,70   |
| I.   | <b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>             | 41 440,93  | 589 424,90   | 60 624,01  | 345 885,37   |
| J.   | <b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)</b>                     | 0,00       | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| I.   | Zyski nadzwyczajne   | 0,00       | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| II.  | Straty nadzwyczajne  | 0,00       | 0,00         | 0,00       | 0,00         |
| K.   | <b>Zysk (strata) brutto (I+/-J)</b>                                  | 41 440,93  | 589 424,90   | 60 624,01  | 345 885,37   |
| L.   | <b>Podatek dochodowy</b>   | 9 245,00   | 55 302,00    | 6 886,00   | 6 886,00     |
| M.   | <b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b> | 0,00       | 0,00         | 0,00       | -216 807,00  |
| N.   | <b>Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>                                   | 32 195,93  | 534 122,90   | 53 738,01  | 555 806,37   |

**c. Zestawienie zmian w kapitale własnym na dzień 30.09.2022 r.**

| Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym                            | 01.01-30.09.2021 | 01.01-30.09.2022     |
|--|------------------|----------------------|
| <b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>                 | 44 129 347,75    | <b>45 611 193,14</b> |
| - korekty błędów podstawowych  | -                | -                    |
| - skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości                              | -                | -                    |
| <b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b> | 44 129 347,75    | <b>45 611 193,14</b> |
| <b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>                  | 10 092 500,00    | 10 092 500,00        |
| 1.1. Zmiany kapitału podstawowego  | -                | -                    |
| a) zwiększenie (z tytułu)  | -                | -                    |
| - wydania udziałów (emisji akcji)  | -                | -                    |
|  | -                | -                    |
| b) zmniejszenie (z tytułu)   | -                | -                    |
| - umorzenia udziałów (akcji)   | -                | -                    |
|  | -                | -                    |
| 1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu                         | 10 092 500,00    | 10 092 500,00        |
| <b>2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu</b>          | -                | -                    |
| 2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał podstawowy                          | -                | -                    |
| a) zwiększenie (z tytułu)  | -                | -                    |
| - dopłata Mera S.A.  | -                | -                    |
| - dopłata II udziałowic  | -                | -                    |
| b) zmniejszenie (z tytułu)   | -                | -                    |

|  |               |               |
|--|---------------|---------------|
| 2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu           | -             | -             |
| 3. Udziały (akcje) własne na początek okresu                         | -             | -             |
| 3.1. Zmiany udziałów (akcji) własnych                                | -             | -             |
| a) zwiększenie   | -             | -             |
| b) zmniejszenie  | -             | -             |
| 3.2. Udziały (akcje) własne na koniec okresu                         | -             | -             |
| 4. Kapitał (fundusz) <b>zapasowy</b> na początek okresu              | 33 851 105,12 | 34 036 847,75 |
| 4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego                           | 185 742,63    | 1 481 845,39  |
| a) zwiększenie (z tytułu)  | 185 742,63    | 1 481 845,39  |
| - emisji akcji powyżej wartości nominalnej                           | -             | -             |
| - podziału zysku (ustawowo)  | 185 742,63    | 1 481 845,39  |
| - podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)         | -             | -             |
| - przeniesienie z kapitału a aktualizacji wyceny                     | -             | -             |
| b) zmniejszenie (z tytułu)   | 0,00          | 0,00          |
| - pokrycia straty  | 0,00          | 0,00          |
| 4.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu                     | 34 036 847,75 | 35 518 693,14 |
| 5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu        | -             | -             |
| 5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny                           | -             | -             |
| a) zwiększenie (z tytułu)  | -             | -             |
| b) zmniejszenie (z tytułu)   | -             | -             |
| - zbycia środków trwałych - na niepodzielony wynik finansowy         | -             | -             |
| - zmiana zasad polityki rachunkowości                                | -             | -             |
| 5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu        | -             | -             |
| 6. Pozostałe kapitały (fundusze) <b>rezerwowe</b> na początek okresu | -             | -             |
| 6.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał rezerwowy                     | -             | -             |
| a) zwiększenie (z tytułu)  | -             | -             |
| - z funduszu z aktualizacji wyceny                                   | -             | -             |
| - dopłat udziałowców na pokrycie strat                               | -             | -             |
| - dopłata do kapitału rezerwowego                                    | -             | -             |
| b) zmniejszenie (z tytułu)   | -             | -             |
| - przyszłych dopłat  | -             | -             |
| 6.2 Należne wpłaty na kapitał rezerwowy                              | -             | -             |
| 6.3. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu        | -             | -             |
| 7. <b>Zysk (strata)</b> z lat ubiegłych na początek okresu           | 0,00          | 0,00          |
| 7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu                         | 0,00          | 0,00          |
| - korekty błędów podstawowych  | -             | -             |
| - skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości                        | -             | -             |
| 7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach           | 0,00          | 0,00          |
| 7.3. Zmiany zysku z lat ubiegłych                                    | -             | -             |
| a) zwiększenie (z tytułu) kapitału z aktualizacji                    | -             | -             |
| - podziału zysku z lat ubiegłych                                     | -             | -             |
| b) zmniejszenie (z tytułu)   | -             | -             |
| - przeznaczenie zysku na kapitał zapasowy                            | -             | -             |
| - zmiana zasad polityki rachunkowości                                | -             | -             |
| 7.4. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu                           | -             | -             |
| 7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu                       | -             | -             |
| - korekty błędów podstawowych  | -             | -             |
| - skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości                        | -             | -             |



|   |                      |                      |
|---|----------------------|----------------------|
| 7.6. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach        | 0,00                 | 0,00                 |
| 7.7. Zmiany straty z lat ubiegłych                                  | -                    | -                    |
| a) zwiększenie (z tytułu)   | -                    | -                    |
| - przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia                  | -                    | -                    |
| b) zmniejszenie (z tytułu)  | -                    | -                    |
| - przeznaczenie zysku na pokrycie straty                            | 0,00                 | 0,00                 |
| 7.8. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu                        | -                    | -                    |
| 7.9. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 8. Wynik netto  | 534 122,90           | 555 806,37           |
| a) zysk netto   | 534 122,90           | 555 806,37           |
| b) strata netto   | -                    | -                    |
| c) odpisy z zysku   | -                    | -                    |
| <b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>           | <b>44 663 470,65</b> | <b>46 166 999,51</b> |
| <b>III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego</b> | <b>44 663 470,65</b> | <b>46 166 999,51</b> |
| <b>podziału zysku (pokrycia straty)</b>                             | -                    | -                    |

**d. Rachunek przepływów pieniężnych za III kwartał i trzy kwartały 2022 r.**

| Rachunek przepływów pieniężnych<br>(metoda pośrednia)                     | 01.07-<br>30.09.2021 | 01.01-<br>30.09.2021 | 01.07-<br>30.09.2022 | 01.01-<br>30.09.2022 |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>        |                      |                      |                      |                      |
| I. Zysk (strata) netto  | 32 195,93            | 534 122,90           | 53 738,01            | 555 806,37           |
| II. Korekty razem   | 204 629,39           | 932 041,88           | 73 854,75            | -242 218,33          |
| 1. Amortyzacja  | 276 956,31           | 847 370,61           | 296 451,97           | 897 024,29           |
| 2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych                               | 26 303,16            | 10 330,91            | -47 159,08           | 9 226,83             |
| 3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)                                | -128 517,06          | -279 019,31          | 216 210,60           | 445 173,19           |
| 4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej                             | 0,00                 | 0,00                 | 240 930,89           | 240 930,89           |
| 5. Zmiana stanu rezerw  | 0,00                 | 46 057,00            | -26 111,00           | -242 918,00          |
| 6. Zmiana stanu zapasów   | -478 618,83          | 56 980,54            | 91 120,11            | -705 655,95          |
| 7. Zmiana stanu należności  | -490 803,41          | -660 202,61          | -390 716,72          | -247 964,46          |
| 8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i      | -478 959,75          | -269 294,75          | -462 454,84          | -754 582,14          |
| 9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych                                | 1 992 098,13         | 1 831 490,11         | 221 437,80           | 182 402,00           |
| 10. Inne korekty  | -513 829,16          | -651 670,62          | -65 854,98           | -65 854,98           |
| <b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>   | <b>236 825,32</b>    | <b>1 466 164,78</b>  | <b>127 592,76</b>    | <b>313 588,04</b>    |
| <b>B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>      |                      |                      |                      |                      |
| I. Wpływy   | 1 300 888,76         | 1 906 586,81         | 418 705,03           | 4 988 607,71         |
| 1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów     | 160 000,00           | 160 000,00           | 0,00                 | 240 930,89           |
| 2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 3. Z aktywów finansowych, w tym:  | 1 140 888,76         | 1 746 586,81         | 418 705,03           | 4 747 676,82         |
| a) w jednostkach powiązanych  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| b) w pozostałych jednostkach  | 1 140 888,76         | 1 746 586,81         | 418 705,03           | 4 747 676,82         |
| - zbycie aktywów finansowych  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 3 240 000,00         |
| - dywidendy i udziały w zyskach   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |

|  |                      |                       |                     |                       |
|--|----------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|
| - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych                             | 1 066 368,40         | 1 521 564,20          | 202 494,43          | 1 062 503,63          |
| odsetki  | 74 520,36            | 225 022,61            | 216 210,60          | 445 173,19            |
| - 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                  |
| <b>II. Wydatki</b>   | <b>205 862,00</b>    | <b>447 305,49</b>     | <b>126 280,00</b>   | <b>1 384 815,00</b>   |
| 1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów     | 21 144,80            | 84 938,80             | 126 280,00          | 174 198,00            |
| 2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne         | 0,00                 | 0,00                  | 0,00                | 0,00                  |
| 3. Na aktywa finansowe, w tym:   | 184 717,20           | 362 366,69            | 0,00                | 1 210 617,00          |
| a) w jednostkach powiązanych   | 0,00                 | 0,00                  | 0,00                | 0,00                  |
| b) w pozostałych jednostkach   | 184 717,20           | 362 366,69            | 0,00                | 1 210 617,00          |
| - nabycie aktywów finansowych  | 0,00                 | 0,00                  | 0,00                | 0,00                  |
| - udzielone pożyczki długoterminowe  | 184 717,20           | 362 366,69            | 0,00                | 1 210 617,00          |
| 4. Inne wydatki inwestycyjne   | 0,00                 | 0,00                  | 0,00                | 0,00                  |
| <b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>  | <b>1 095 026,76</b>  | <b>1 459 281,32</b>   | <b>292 425,03</b>   | <b>3 603 792,71</b>   |
| <b>C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>          |                      |                       |                     |                       |
| <b>I. Wpływy</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>           | <b>6 519 905,89</b> | <b>7 169 905,89</b>   |
| 1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów    | 0,00                 | 0,00                  | 0,00                | 0,00                  |
| 2. Kredyty i pożyczki  | 0,00                 | 0,00                  | 5 768 905,89        | 6 418 905,89          |
| 3. Emisja dłużnych papierów wartościowych                                  | 0,00                 | 0,00                  | 751 000,00          | 751 000,00            |
| 4. Inne wpływy finansowe   | 0,00                 | 0,00                  | 0,00                | 0,00                  |
| <b>II. Wydatki</b>   | <b>1 925 781,77</b>  | <b>3 604 606,03</b>   | <b>6 252 926,03</b> | <b>10 836 559,16</b>  |
| 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  | 364 311,91           | 1 369 023,33          | 3 051 729,01        | 5 087 871,92          |
| 5. Wykup dłużnych papierów wartościowych                                   | 1 000 000,00         | 1 035 000,00          | 2 817 049,19        | 4 837 049,19          |
| 6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych                                  | 21 003,11            | 65 221,82             | 0,00                | 0,00                  |
| 7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego                 | 0,00                 | 0,00                  | 27 847,11           | 81 744,14             |
| 8. Odsetki   | 540 466,75           | 1 135 360,88          | 356 300,72          | 829 893,91            |
| 9. Inne wydatki finansowe  | 0,00                 | 0,00                  | 0,00                | 0,00                  |
| <b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>     | <b>-1 925 781,77</b> | <b>- 3 604 606,03</b> | <b>266 979,86</b>   | <b>- 3 666 653,27</b> |
| <b>D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)</b>              | <b>-593 929,69</b>   | <b>- 679 159,93</b>   | <b>686 997,65</b>   | <b>250 727,48</b>     |
| <b>E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM</b>                | <b>-593 929,69</b>   | <b>- 679 159,93</b>   | <b>686 997,65</b>   | <b>250 727,48</b>     |
| - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych               | 0,00                 | 0,00                  | 0,00                | 0,00                  |
| <b>F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU</b>                              | <b>0,00</b>          | <b>2 644 811,77</b>   | <b>0,00</b>         | <b>1 423 927,74</b>   |
| <b>G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM</b>                   | <b>-593 929,69</b>   | <b>1 965 651,84</b>   | <b>686 997,65</b>   | <b>1 674 655,22</b>   |
| - o ograniczonej możliwości dysponowania                                   |                      |                       |                     |                       |

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

Rzeczowy majątek trwały wycenia się i amortyzuje w oparciu o następujące zasady: Do środków trwałych zalicza się te składniki majątku, których przewidywany okres ekonomicznej użyteczności przekracza jeden rok, a cena nabycia nowego składnika przekracza 1 500,00 PLN. Niskocenne składniki majątku o wartości początkowej nie przekraczającej 1 500,00 PLN traktowane są jako materiały i odpisywane w koszty w dacie zakupu. Odpisy amortyzacyjne środków trwałych o wartości przekraczającej

1 500,00 PLN dokonywane są metodą liniową, począwszy od miesiąca przyjęcia do użytkowania przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych określonych w Wykazie stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik nr 1 do ustawy z dnia 15.02.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, mając na uwadze okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego.

Dla celów podatkowych środki trwałe o wartości przekraczającej 1 500,00 PLN, a nie przekraczającej 10 000,00 PLN są umarzane jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Natomiast w przypadku tych składników majątku trwałego, których wartość początkowa przekracza 10 000,00 PLN przy ustalaniu okresu amortyzacji uwzględnia się stawki amortyzacyjne określone w Wykazie stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik nr 1 do ustawy z dnia 15.02.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, mając na uwadze okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego. Środki te umarzane są metodą liniową.

Ewidencja ilościowa i wartościowa środków trwałych pozwala na ustalenie stanu ich posiadania.

Amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych dokonywana jest według w/w zasad, z tym, że dla wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej przekraczającej 1 500,00 PLN stawki amortyzacji ustalane są indywidualnie w przedziale 10,0-50,0%, przy uwzględnieniu określonego czasokresu ich użytkowania.

Dla celów podatkowych, przy wartości początkowej przekraczającej 10 000,00 PLN, okres amortyzacji wynosi nie krócej niż:

- dla licencji na programy komputerowe oraz od praw autorskich - 2 lata
- dla pozostałych wartości niematerialnych i prawnych - 5 lat

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne. W przypadku aktualizacji środków trwałych – w wartości przeszacowanej pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Należności i zobowiązania wycenione są z zachowaniem zasady ostrożności wyceny w kwocie wymaganej lub wymagającej zapłaty. Środki pieniężne wycenione są według wartości nominalnej.

Stany i rozchody towarów zakupionych w kraju wycenia się wg cen zakupu. Cena zakupu towarów pochodzących z importu, powiększona jest o koszty cła, akcyzy oraz pozostałe koszty związane z nabyciem towarów, w szczególności koszty transportu. W obu przypadkach rozchód towarów odbywa się przy zastosowaniu zasady FIFO (pierwsze przyszło, pierwsze wyszło).

**f. Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mającym wpływ na osiągnięte wyniki.**

W omawianym III kwartale 2022r. przychody ze sprzedaży były praktycznie na tym samym poziomie co w analogicznym okresie roku poprzedniego. Spółka w III kwartale osiągnęła o ponad 36% wyższą EBITDA niż w analogicznym okresie roku ubiegłego (III kw. 2022 r. – 768 tys. zł., III kw. 2021 r. – 564 tys. zł.)

Spółka dokonała częściowej konwersji zobowiązań i zaciągnęła niskooprocentowany kredyt walutowy który w całości został przeznaczony na spłatę kredytu złotowego oraz znacznej części obligacji. Oprócz w/w

transakcji Spółka nadal dokonuje spłaty zobowiązań z własnych środków co spowodowało obniżenie zadłużenia spółki w porównaniu do 30.09.2021 r. o niespełna 3,4 mln. zł.

**g. Stanowisko odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w danym raporcie kwartalnym.**

Spółka nie publikowała prognoz na bieżące okresy rozrachunkowe.

**h. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta o których mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu oraz harmonogram ich realizacji.**

Nie dotyczy Spółki.

**i. Informacje na temat aktywności Emitenta w podejmowaniu w obszarze rozwoju prowadzonej działalności inicjatywy nastawionej na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.**

W omawianym okresie Spółka nie wprowadzała rozwiązań o szczególnie innowacyjnym charakterze.

**j. Opis organizacji grupy kapitałowej.**

Spółka nie tworzy grupy kapitałowej oraz nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego zgodnie z przyjętymi regulacjami w Polityce Rachunkowości Spółki odnośnie progów istotności oraz zapisami RachU z art. 58 ust. 1.

Poniżej przedstawiono wybrane dane spółek zależnych.

**k. Wybrane dane finansowe spółek zależnych Emitenta nieobjętych konsolidacją.**

**Arktic-Treppentechnik GmbH**

|   | 1.01.2021-<br>30.09.2021 | 1.01.2022-<br>30.09.2022 |
|---|--------------------------|--------------------------|
| Przychody z działalności operacyjnej            | 7 190 432,12             | 7 627 846,30             |
| Koszty działalności operacyjnej                 | 6 719 711,24             | 7 384 023,75             |
| <b>Zysk (strata) ze sprzedaży</b>               | 470 720,88               | 243 822,55               |
| Pozostałe przychody operacyjne                  | 52 697,13                | 53 588,81                |
| Pozostałe koszty operacyjne                     | 220 990,02               | 188 936,85               |
| <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b> | 302 427,98               | 108 474,51               |
| Przychody finansowe                             | 305,47                   | 0,00                     |
| Koszty finansowe                                | 32,32                    | 321,83                   |
| Zysk z działalności gospodarczej                | 302 701,13               | 108 152,68               |
| <b>Zysk (strata) brutto</b>                     | 302 701,13               | 108 152,68               |

|                     |            |            |
|---------------------|------------|------------|
| Podatek dochodowy   | 0,00       | 0,00       |
| Zysk (strata) netto | 302 701,13 | 108 152,68 |

### Analiza pozycji bilansowych

|   | 30.09.2021          | 30.09.2022          |
|---|---------------------|---------------------|
| <b>Aktywa trwałe</b>                            | <b>210 933,39</b>   | <b>170 565,04</b>   |
| Wartości niematerialne i prawne                 | 39 673,84           | 7 893,95            |
| Rzeczowe aktywa trwałe                          | 57 134,31           | 30 232,25           |
| Inwestycje długoterminowe                       | 114 125,24          | 132 438,84          |
| Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 0,00                | 0,00                |
| Pozostałe Aktywa                                | 0                   | 0                   |
| <b>Aktywa obrotowe</b>                          | <b>2 669 250,34</b> | <b>2 246 825,16</b> |
| Zapasy  | 399 745,88          | 382 345,29          |
| Należności krótkoterminowe                      | 1 858 529,21        | 1 472 458,83        |
| Pozostałe aktywa finansowe                      | 0,00                | 0,00                |
| Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne        | 227 775,79          | 61 381,78           |
| Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe      | 183 199,46          | 330 639,26          |
| <b>Aktywa razem</b>                             | <b>2 880 183,73</b> | <b>2 417 390,20</b> |

|   | 30.09.2021          | 30.09.2022          |
|---|---------------------|---------------------|
| <b>Kapitał (fundusz) własny</b>               | <b>715 888,87</b>   | <b>596 913,45</b>   |
| Kapitał (fundusz) podstawowy                  | 1 992 147,00        | 2 094 014,00        |
| Kapitały rezerwowe                            | -1 583 899,70       | -1 609 447,38       |
| Zysk (strata) netto                           | 307 641,56          | 112 346,82          |
| <b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b> | <b>2 164 294,86</b> | <b>1 820 476,75</b> |
| Rezerwa z tyt. odroczonego pod. doch.         | 0,00                | 0,00                |

|  |                     |                     |
|--|---------------------|---------------------|
| <b>Zobowiązania długoterminowe razem</b>                     | <b>1 571 580,07</b> | <b>1 281 500,09</b> |
| Kredyty i pożyczki   | 1 571 580,07        | 1 281 500,09        |
| Zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00                | 0,00                |
| Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego i inne            | 0,00                | 0,00                |
| <b>Zobowiązania krótkoterminowe razem</b>                    | <b>559 191,12</b>   | <b>502 219,41</b>   |
| Kredyty i pożyczki   | 0,00                | 0,00                |
| Zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00                | 0,00                |
| Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego                   | 0,00                | 0,00                |
| Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                         | 187 883,69          | 137 350,42          |
| Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                            | 0,00                | 0,00                |
| Inne zobowiązania finansowe                                  | 33 867,19           | 0,00                |
| Zobowiązania pozostałe                                       | 337 440,24          | 364 868,99          |
| Rozliczenia międzyokresowe                                   | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| <b>Pasywa razem</b>  | <b>2 880 183,73</b> | <b>2 417 390,20</b> |

## HST-Treppen GmbH

### Analiza wyników

|   | 1.01.2021-<br>30.09.2021 | 1.01.2020<br>30.09.2022 |
|---|--------------------------|-------------------------|
| Przychody z działalności operacyjnej            | 170 395,82               | 82 087,49               |
| Koszty działalności operacyjnej                 | 167 722,26               | 83 995,51               |
| <b>Zysk (strata) ze sprzedaży</b>               | 2 673,56                 | -1 908,02               |
| Pozostałe przychody operacyjne                  | 0,00                     | 0,00                    |
| Pozostałe koszty operacyjne                     | 2 803,84                 | 3 153,43                |
| <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b> | <b>-130,28</b>           | <b>-5 061,45</b>        |



|                                  |         |           |
|----------------------------------|---------|-----------|
| Przychody finansowe              | 0,00    | 0,00      |
| Koszty finansowe                 | 0,00    | 0,00      |
| Zysk z działalności gospodarczej | -130,28 | -5 061,45 |
| <b>Zysk (strata) brutto</b>      | -130,28 | -5 061,45 |
| Podatek dochodowy                | 0,00    | 0,00      |
| Zysk (strata) netto              | -130,28 | -5 061,45 |

### Analiza pozycji bilansowych

|   | 30.09.2021        | 30.09.2022        |
|---|-------------------|-------------------|
| <b>Aktywa trwałe</b>                            | <b>227 105,59</b> | <b>248 945,05</b> |
| Wartości niematerialne i prawne                 | 0,00              | 0,00              |
| Rzeczowe aktywa trwałe                          | 0,00              | 0,00              |
| Inwestycje długoterminowe                       | 227 105,59        | 248 945,05        |
| Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 0,00              | 0,00              |
| Pozostałe Aktywa                                | 0                 | 0                 |
| <b>Aktywa obrotowe</b>                          | <b>58 221,61</b>  | <b>16 956,50</b>  |
| Zapasy  | 18 763,25         | 10 957,05         |
| Należności krótkoterminowe                      | 29 280,72         | 4 217,93          |
| Pozostałe aktywa finansowe                      | 0,00              | 0,00              |
| Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne        | 8 864,13          | 400,83            |
| Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe      | 1 313,52          | 1 380,69          |
| <b>Aktywa razem</b>                             | <b>285 327,20</b> | <b>265 901,55</b> |

|                                 | 30.09.2021           | 30.09.2022           |
|---------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Kapitał (fundusz) własny</b> | <b>-1 119 416,17</b> | <b>-1 205 755,81</b> |
| Kapitał (fundusz) podstawowy    | 370 632,00           | 389 584,00           |
| Kapitały rezerwowe              | -1 489 915,76        | -1 590 082,08        |

|  |                     |                     |
|--|---------------------|---------------------|
| Zysk (strata) netto  | -132,41             | -5 257,73           |
| <b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>                | <b>1 404 743,37</b> | <b>1 471 657,36</b> |
| Rezerwa z tyt. odroczonego pod. doch.                        | 0,00                | 0,00                |
| <b>Zobowiązania długoterminowe razem</b>                     | <b>673 768,44</b>   | <b>688 741,90</b>   |
| Kredyty i pożyczki   | 673 768,44          | 688 741,90          |
| Zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00                | 0,00                |
| Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego i inne            | 9 729,09            | 10 226,58           |
| <b>Zobowiązania krótkoterminowe razem</b>                    | <b>725 526,64</b>   | <b>777 071,70</b>   |
| Kredyty i pożyczki   | 0,00                | 0,00                |
| Zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00                | 0,00                |
| Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego                   | 0,00                | 0,00                |
| Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                         | 717 822,82          | 777 071,70          |
| Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                            | 0,00                | 0,00                |
| Inne zobowiązania finansowe                                  | 0,00                | 0,00                |
| Zobowiązania pozostałe                                       | 7 703,82            | 0,00                |
| Rozliczenia międzyokresowe                                   | 0,00                | 0,00                |
| <b>Pasywa razem</b>  | <b>285 327,20</b>   | <b>265 901,55</b>   |

## Multi PB

### Analiza wyników

|                                      | 1.01.2021-<br>30.09.2021 | 1.01.2022-<br>30.09.2022 |
|--------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Przychody z działalności operacyjnej |                          | 0,00                     |
| Koszty działalności operacyjnej      |                          | 2 450,00                 |
| <b>Zysk (strata) ze sprzedaży</b>    |                          | <b>-2 450,00</b>         |

|   |                  |
|---|------------------|
| Pozostałe przychody operacyjne                  | 0,00             |
| Pozostałe koszty operacyjne                     | 350,00           |
| <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b> | <b>-2 800,00</b> |
| Przychody finansowe                             | 0,00             |
| Koszty finansowe                                | 0,00             |
| Zysk z działalności gospodarczej                | -2 800,00        |
| <b>Zysk (strata) brutto</b>                     | <b>-2 800,00</b> |
| Podatek dochodowy                               | 0,00             |
| Zysk (strata) netto                             | -2 800,00        |

### Analiza pozycji bilansowych

|   | 30.09.2021 | 30.09.2022        |
|---|------------|-------------------|
| <b>Aktywa trwałe</b>                            |            | <b>0,00</b>       |
| Wartości niematerialne i prawne                 |            | 0,00              |
| Rzeczowe aktywa trwałe                          |            | 0,00              |
| Inwestycje długoterminowe                       |            | 0,00              |
| Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego |            | 0,00              |
| Pozostałe Aktywa                                |            | 0                 |
| <b>Aktywa obrotowe</b>                          |            | <b>388 010,01</b> |
| Zapasy  |            | 0,00              |
| Należności krótkoterminowe                      |            | 147 007,75        |
| Pozostałe aktywa finansowe                      |            | 0,00              |
| Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne        |            | 241 002,26        |
| Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe      |            | 0,00              |
| <b>Aktywa razem</b>                             |            | <b>388 010,01</b> |
|   | 30.09.2021 | 30.09.2022        |

|  |                   |
|--|-------------------|
| <b>Kapitał (fundusz) własny</b>                              | <b>392 122,43</b> |
| Kapitał (fundusz) podstawowy                                 | 635 000,00        |
| Kapitały rezerwowe   | -242 877,57       |
| Zysk (strata) netto  | 0,00              |
| <b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>                | <b>257,92</b>     |
| Rezerwa z tyt. odroczonego pod. doch.                        | <b>0,00</b>       |
| <b>Zobowiązania długoterminowe razem</b>                     | <b>0,00</b>       |
| Kredyty i pożyczki   | 0,00              |
| Zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00              |
| Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego i inne            | 0,00              |
| <b>Zobowiązania krótkoterminowe razem</b>                    | <b>257,92</b>     |
| Kredyty i pożyczki   | 0,00              |
| Zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00              |
| Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego                   | 0,00              |
| Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                         | 257,92            |
| Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                            | 0,00              |
| Inne zobowiązania finansowe                                  | 0,00              |
| Zobowiązania pozostałe                                       | 0,00              |
| Rozliczenia międzyokresowe                                   | <b>0,00</b>       |
| <b>Pasywa razem</b>  | <b>392 380,35</b> |

**I. Informacje o strukturze akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień przekazania raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu. (według publicznie dostępnych informacji)**

| Imię i nazwisko | Liczba akcji | Udział w kapitale zakładowym | Udział w liczbie głosów |
|-----------------|--------------|------------------------------|-------------------------|
|-----------------|--------------|------------------------------|-------------------------|

|                            |           |        |        |
|----------------------------|-----------|--------|--------|
| Edward Traka               | 5 047 500 | 50,01% | 66,68% |
| Joanna Traka               | 1 446 003 | 14,33% | 9,55%  |
| Marzena i Rafał Wesołowscy | 960 000   | 9,51%  | 6,34%  |
| Pozostali                  | 2 638 997 | 26,15% | 17,43% |

**m. Liczba osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty.**

W okresie objętym niniejszym raportem Spółka zatrudniała 75 osób w przeliczeniu na pełne etaty.