

JEDNOSTKOWY I SKONSOLIDOWANY  
RAPORT OKRESOWY ZA DRUGI KWARTAŁ 2024

# IIQ2024

Łódź, 14 sierpnia 2024 roku

**Blue Oak Advisory**  
AUTORYZOWANY DORADCA

## ZAWARTOŚĆ RAPORTU:

1.	LIST PREZESA ZARZĄDU .....	3
2.	INFORMACJE OGÓLNE .....	4
2.1.	Podstawowe dane o Spółce .....	4
2.2.	Organy Eminenty .....	4
2.3.	Struktura akcjonariatu .....	5
2.4.	Informacja dotycząca liczby osób zatrudnionych przez Eminentę, w przeliczeniu na pełne etaty .....	5
2.5.	Przedmiot działalności .....	5
3.	KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE .....	6
3.1.	Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości .....	6
3.2.	Jednostkowe dane finansowe Emitenta .....	7
3.2.1.	Jednostkowy bilans Emitenta (w złotych) .....	7
3.2.2.	Jednostkowy rachunek zysków i strat Emitenta (w złotych) .....	12
3.2.3.	Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych Emitenta (w złotych) .....	15
3.2.4.	Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym Emitenta (w złotych) .....	18
3.3.	Skonsolidowane dane finansowe Grupy Emitenta .....	20
3.3.1.	Skonsolidowany bilans Grupy Emitenta (w złotych) .....	20
3.3.2.	Skonsolidowany rachunek zysków i strat Grupy Emitenta (w złotych) .....	26
3.3.3.	Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych Grupy Emitenta (w złotych) .....	29
3.3.4.	Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym Grupy Emitenta (w złotych) .....	32
4.	KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE. ....	34
5.	STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W DANYM RAPORCIE KWARTALNYM ZA OKRES OD 01.04.2024 DO 30.06.2024 ROKU .....	35
6.	OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI, ZGODNIE Z INFORMACJAMI PRZEDSTAWIONYMI W DOKUMENCIE INFORMACYJNYM – W PRZYPADKU EMITENTA, KTÓRY NIE OSIĄGA REGULARNYCH PRZYCHODÓW Z PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	35
7.	INFORMACJA NA TEMAT AKTYWNOŚCI EMITENTA ORAZ GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA W ZAKRESIE PODEJMOWANIA W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI INICJATYW NASTAWIONYCH NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE .....	35
8.	WSKAZANIE JEDNOSTEK WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA WEDŁUG STANU NA DZIEŃ 30.06.2024 ROKU .....	36

## 1. LIST PREZESA ZARZĄDU

Łódź, 14 sierpnia 2024 roku

Szanowni Państwo,

Niniejszym przekazujemy Państwu jednostkowy i skonsolidowany raport Spółki za II kwartał 2024 roku.

W II kwartale 2024 Spółka kontynuuje stabilny rozwój, czego efektem są poniższe stabilne wyniki finansowe, wzrost zysku z działalności operacyjnej do poziomu 1.443.683,44.zł, co z kolei przełożyło się na wzrost wyniku jednostkowego netto w bieżącym kwartale do poziomu 460.224.01 zł, a zysku skonsolidowanego do poziomu 542 907,27 zł, zysk skonsolidowany potwierdza rozwój spółek zależnych.

W omawianym okresie spółka dokonywała akwizycji wierzytelności NPL w celu osiągnięcia zwrotu z portfeli wierzytelności w kolejnych okresach niemniej były to zakupy zdecydowanie mniejsze niż planowane co wynikało z oczekiwań cenowych sprzedających portfele. W III kwartale Spółka będzie dążyła do dokonywania dalszych akwizycji portfeli masowych na odpowiadających warunkach.

Istotną informacją jest fakt, że Grupa WEC rozwijając projekt zakupów na raty i mikrofinansingu w spółce zależnej WEC Financial (dawniej E-wierzyciel) udzieliła w II kwartale 2024 roku finansowań dla firm na poziomie 1.75 mln zł w 115 projektach. Spółka ta będzie nadal w ramach Grupy WEC zajmować się obszarem finansowań dla firm, w którym to widzimy duży potencjał wzrostowy. W związku z tym spółka WEC Financial zakupiła dodatkowe pomieszczenia biurowe.

Wpływ na pozycje kosztowe ma fakt przeprowadzania przez Emitenta remontów posiadanych pomieszczeń biurowych w tym wymiany instalacji elektrycznej i sieciowej oraz modernizacji serwerowni, prace modernizacyjne zakończyły się w II kwartale roku.

Zachęcamy do zapoznania się z raportem,

  
Remigiusz Brzeziński

Prezes Zarządu



Kancelaria Prawna – Inkaso WEC S.A.

ul. Piotrkowska 270,90-361 Łódź

NIP 725 204 28 00 REGON 10 10 64 884

KRS 0000381779

tel./fax (42) 681 74 74/70

## 2. INFORMACJE OGÓLNE

### 2.1. PODSTAWOWE DANE O SPÓŁCE

Pełna nazwa	Kancelaria Prawna – Inkaso WEC Spółka Akcyjna
Siedziba	ul. Piotrkowska 270 90-361 Łódź
Telefon:	+48 (42) 681 74 74
Faks:	+48 (42) 681 74 70
Podstawowy przedmiot działalności	działalność w zakresie kompleksowej obsługi wierzycelności
Kapitał zakładowy	Kapitał zakładowy wynosi 988 200,00 zł i dzieli się na: <ul style="list-style-type: none"> <li>– 2.455.047 akcji na okaziciela serii A1</li> <li>– 1.745.953 akcji na okaziciela serii A2</li> <li>– 740.000 akcji na okaziciela serii A3</li> <li>– 4.941.000 akcji na okaziciela serii A4</li> </ul>
Organ prowadzący rejestr, numer KRS	Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, numer KRS: 0000381779
NIP:	7252042800
REGON:	101064884
Czas trwania jednostki	nieograniczony

### 2.2. ORGANY EMINENTA

#### Zarząd

W skład Zarządu Kancelaria Prawna – Inkaso WEC Spółka Akcyjna na dzień 30 czerwca 2024 r. oraz na dzień sporządzenia niniejszego raportu wchodzi:

- Remigiusz Brzeziński – Prezes Zarządu
- Sylwia Pastusiak-Brzezińska – Członek Zarządu

#### Rada Nadzorcza

W skład Rady Nadzorczej Kancelaria Prawna – Inkaso WEC Spółka Akcyjna na dzień 30 czerwca 2024 r. oraz na dzień sporządzenia niniejszego raportu wchodzi:

- Krzysztof Pastusiak – Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Krzysztof Aleksander Drózd – Członek Rady Nadzorczej
- Tomasz Wójtowicz – Członek Rady Nadzorczej
- Witold Pastusiak – Członek Rady Nadzorczej
- Agnieszka Grabuś – Członek Rady Nadzorczej

W okresie objętym niniejszym raportem oraz do dnia jego sporządzenia zaszła zmiana w składzie Zarządu lub Rady Nadzorczej Spółki.

### 2.3. STRUKTURA AKCJONARIATU

Poniższa tabela przedstawia strukturę akcjonariatu ze szczegółowym wykazem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% udziału w kapitale zakładowym lub w głosach na Walnym Zgromadzeniu Spółki.

Tabela 1. Struktura akcjonariatu (według stanu na dzień publikacji raportu)

Lp	Nazwa udziałowca /akcjonariusza	Liczba udziału/akcji danego rodzaju (zwykle)	Razem	Liczba głosów	Procentowy udział posiadanych akcji/udziałów	Procentowy udział w ogólnej liczbie głosów
1	Remigiusz Brzeziński	3 867 366	3 867 366	3 867 366	39,14%	39,14%
2	Sylwia Pastusiak-Brzezińska	2 130 645	2 130 645	2 130 645	21,56%	21,56%
3	Adrian Moska	1 446 000	1 446 000	1 446 000	14,63%	14,63%
4	Krzysztof Moska	1 267 960	1 267 960	1 267 960	12,83%	12,83%
5	pozostali	1 170 029	1 170 029	1 170 029	11,84%	11,84%
	<b>Razem</b>	<b>9 882 000</b>	<b>9 882 000</b>	<b>9 882 000</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>

Źródło: Emitent

### 2.4. INFORMACJA DOTYCZĄCA LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMINENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY

Emitent na dzień 30.06.2024 r. zatrudniał łącznie 15 osób. W przeliczeniu na pełne etaty łącznie zatrudnienie na dzień 30.06.2024 r. wynosiło 14,75 pełnych etatów. Ponadto na dzień 30.06.2024 r. Emitent współpracował z 24 osobami na podstawie umowy zlecenia.

Grupa Kapitałowa Emitenta na dzień 30.06.2024 r. zatrudniała łącznie 24 osoby. W przeliczeniu na pełne etaty łącznie zatrudnienie w Grupie na dzień 30.06.2024 r. wynosiło 23,75 pełnych etatów. Ponadto na dzień 30.06.2024 r. Grupa Kapitałowa Emitenta współpracowała z 28 osobami na podstawie umowy zlecenia.

### 2.5. PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI

Kancelaria Prawna – Inkaso WEC Spółka Akcyjna specjalizuje się w kompleksowej obsłudze firm z zakresu windykacji i zarządzania wierzytelnościami.

Emitent rozszerza swoją działalność i aktualnie obsługuje w zakresie windykacji zarówno zlecenia inkaso B2B (o wartości blisko 85,2 mln zł) co stanowi podstawową działalność spółki jak i windykacje masową spółka kupuje pakiety wierzytelności B2C. łącznie spółka posiada pakiety wierzytelności o wartości 90,9 mln zł a zarządza wierzytelnościami o wartości 176,1 mln zł.

Głównym źródłem przychodów Emitenta w dalszym ciągu pozostaje obsługa wierzytelności pochodzących z sektora B2B. Podstawowym celem Emitenta jest szybkie i skuteczne odzyskiwanie należności dla swoich klientów. Spółka podejmuje intensywne i efektywne działania, zmierzające do odzyskania zaległych zobowiązań finansowych, zachowując przy tym najwyższe standardy etyki biznesu i bezpieczeństwa informacji. Emitent posiada w swojej ofercie szeroki zakres usług związanych z zarządzaniem i prewencją wierzytelności, wspomagających utrzymanie płynności finansowej przez obsługiwane przedsiębiorstwa. Dzięki elastycznej

ofercie Emitent jest odpowiednim partnerem zarówno dla przedsiębiorstw z sektora małych i średnich przedsiębiorstw, jak i innych podmiotów gospodarczych.

Kancelaria Prawna – Inkaso WEC Spółka Akcyjna specjalizuje w obsłudze firm z branż:

- budowlanych,
- transportowych,
- wydobywczych (kopalnie piasku i żwiru),
- spożywczych,
- opakowań,
- poligrafii i reklamy,
- rolnictwa i sadownictwa,
- chemii i kosmetyków,
- i innych.

Spółka pozyskuje zlecenia na windykację z sektora B2B poprzez własną sieć sprzedaży (regionalne biura sprzedaży i doradcy klienta), Partnerów Handlowych, poprzez kanały zdalne (Internet, Call Center), a także poprzez polecenia od dotychczasowych klientów.

### 3. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

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

Najważniejsze zasady rachunkowości zastosowane przy sporządzeniu danych finansowych zaprezentowanych w niniejszym raporcie:

1. Dane finansowe zostały sporządzone w oparciu o zasady rachunkowości zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami.
2. Przyjęte zasady polityki rachunkowości zostały szczegółowo opisane w raporcie rocznym Spółki za rok obrotowy 2015 opublikowanym w raporcie EBI nr 15/2016 z dnia 29 kwietnia 2016 r. Od 01.01.2019 zmieniono sposób prezentacji w bilansie wartości zakupionych wierzytelności.

Dotychczasowe zasady prezentacji:

- Wartość nominalna zakupionych wierzytelności pomniejszona o ewentualne odpisy aktualizujące prezentowana jest w pozycji Należności długoterminowe inne
- W pozycji pasywów Inne rozliczenia międzyokresowe prezentowana jest kwota w wartości nominalnej zakupionych wierzytelności pomniejszona o kwotę (cenę) zakupu tychże wierzytelności.

Zasady prezentacji od 01.01.2019r.

- W pozycji Należności długoterminowe inne wykazywana jest Wartość zakupionych wierzytelności w cenie zakupu pomniejszona o ewentualne odpisy aktualizujące.

Po tej zmianie prezentacyjnej wartość nominalna pakietów wierzytelności będzie wykazywana w informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego.

Wprowadzona zmiana prezentacyjna pozostaje bez wpływu na wynik finansowy Spółki.

W celu zapewnienia porównywalności danych dokonano przekształcenia danych porównawczych na 31.03.2018.

3. Wszystkie dane finansowe zawarte w niniejszym raporcie są w pełni porównywalne z danymi za analogiczny okres roku ubiegłego.

## 3.2. JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE EMITENTA

### 3.2.1. JEDNOSTKOWY BILANS EMITENTA (W ZŁOTYCH)

Lp	Wyszczególnienie – Aktywa jednostkowe	Stan na 2024-03-31 w złotych	Stan na 2024-06-30 w złotych	Stan na 2023-01-31 w złotych	Stan na 2023-06-30 w złotych
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>11 591 901,27</b>	<b>11 188 005,71</b>	<b>13 875 927,75</b>	<b>12 869 791,01</b>
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>10 641,18</b>	<b>22 001,94</b>	<b>25 756,02</b>	<b>21 909,84</b>
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych				
2.	Wartość firmy				
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	10 641,18	22 001,94	25 756,02	21 909,84
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				
<b>II.</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>2 335 654,41</b>	<b>3 218 698,84</b>	<b>2 122 107,38</b>	<b>2 114 024,98</b>
1.	Środki trwałe	2 091 093,45	3 218 698,84	2 122 107,38	2 114 024,98
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 171 386,78	2 327 445,80	1 207 477,69	1 198 454,95
c)	urządzenia techniczne i maszyny	118 291,81	117 727,62	167 919,42	155 359,56
d)	środki transportu	800 564,86	772 825,42	745 192,53	758 910,47
e)	inne środki trwałe	850,00	700,00	1 517,74	1 300,00
2.	Środki trwałe w budowie	244 560,96			
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie				
<b>III.</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>4 800 649,31</b>	<b>4 254 489,69</b>	<b>10 092 986,24</b>	<b>9 043 975,31</b>
1.	Od jednostek powiązanych				
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
3.	Od pozostałych jednostek	4 800 649,31	4 254 489,69	10 092 986,24	9 043 975,31
<b>IV.</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>2 794 593,19</b>	<b>1 965 676,40</b>	<b>740 500,00</b>	<b>793 084,30</b>
1.	Nieruchomości				
2.	Wartości niematerialne i prawne				
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	2 794 593,19	1 965 676,40	740 500,00	793 084,30
a)	w jednostkach powiązanych	1 026 000,00	1 471 000,00	137 000,00	137 000,00
–	udziały lub akcje	222 000,00	222 000,00	137 000,00	137 000,00
–	inne papiery wartościowe				
–	udzielone pożyczki	804 000,00	1 249 000,00		

Lp	Wyszczególnienie – Aktywa jednostkowe	Stan na 2024-03-31 w złotych	Stan na 2024-06-30 w złotych	Stan na 2023-01-31 w złotych	Stan na 2023-06-30 w złotych
	– inne długoterminowe aktywa finansowe				
<b>b)</b>	<b>w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>				
	– udziały lub akcje				
	– inne papiery wartościowe				
	– udzielone pożyczki				
	– inne długoterminowe aktywa finansowe				
<b>c)</b>	<b>w pozostałych jednostkach</b>	<b>1 768 593,19</b>	<b>494 676,40</b>	<b>603 500,00</b>	<b>656 084,30</b>
	– udziały lub akcje				
	– inne papiery wartościowe				
	– udzielone pożyczki	<b>1 768 593,19</b>	<b>494 676,40</b>	<b>603 500,00</b>	<b>656 084,30</b>
	– inne długoterminowe aktywa finansowe				
<b>4.</b>	<b>Inne inwestycje długoterminowe</b>				
<b>V.</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>1 650 363,18</b>	<b>1 727 138,84</b>	<b>894 578,11</b>	<b>896 796,58</b>
<b>1.</b>	<b>Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</b>	<b>773 969,00</b>	<b>773 969,00</b>	<b>614 330,00</b>	<b>614 330,00</b>
<b>2.</b>	<b>Inne rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>876 394,18</b>	<b>953 169,84</b>	<b>280 248,11</b>	<b>282 466,58</b>
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>19 645 937,35</b>	<b>18 720 678,94</b>	<b>10 527 335,18</b>	<b>12 199 883,37</b>
<b>I.</b>	<b>Zapasy</b>				
<b>1.</b>	<b>Materiały</b>				
<b>2.</b>	<b>Półprodukty i produkty w toku</b>				
<b>3.</b>	<b>Produkty gotowe</b>				
<b>4.</b>	<b>Towary</b>				
<b>5.</b>	<b>Zaliczki na dostawy</b>				
<b>II.</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>13 142 875,74</b>	<b>13 048 840,56</b>	<b>8 575 196,70</b>	<b>9 502 664,72</b>
<b>1.</b>	<b>Należności od jednostek powiązanych</b>	<b>297 563,03</b>	<b>489 965,43</b>	<b>4 080,15</b>	<b>12 916,88</b>
<b>a)</b>	<b>z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:</b>	<b>297 563,03</b>	<b>489 965,43</b>	<b>4 080,15</b>	<b>12 916,88</b>
	– do 12 miesięcy	<b>297 563,03</b>	<b>489 965,43</b>	<b>4 080,15</b>	<b>12 916,88</b>
	– powyżej 12 miesięcy				
<b>b)</b>	<b>inne</b>				
<b>2.</b>	<b>Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>				
<b>a)</b>	<b>z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:</b>				
	– do 12 miesięcy				



Lp	Wyszczególnienie – Aktywa jednostkowe	Stan na 2024-03-31 w złotych	Stan na 2024-06-30 w złotych	Stan na 2023-01-31 w złotych	Stan na 2023-06-30 w złotych
	– powyżej 12 miesięcy				
<b>b)</b>	inne				
<b>3.</b>	<b>Należności od pozostałych jednostek</b>	<b>12 845 312,71</b>	<b>12 558 875,13</b>	<b>8 571 116,55</b>	<b>9 489 747,84</b>
<b>a)</b>	<b>z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:</b>	<b>3 782 469,19</b>	<b>3 882 901,28</b>	<b>3 666 882,53</b>	<b>3 814 526,22</b>
	– do 12 miesięcy	3 782 469,19	3 882 901,28	3 666 882,53	3 814 526,22
	– powyżej 12 miesięcy				
<b>b)</b>	<b>z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych</b>	<b>33 818,00</b>	<b>66 669,00</b>	<b>461 822,00</b>	<b>346 879,00</b>
<b>c)</b>	<b>inne</b>	<b>9 029 025,52</b>	<b>8 609 304,85</b>	<b>4 442 412,02</b>	<b>5 328 342,62</b>
<b>d)</b>	<b>dochodzone na drodze sądowej</b>				
<b>III.</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>5 048 594,18</b>	<b>4 233 034,50</b>	<b>484 451,58</b>	<b>1 185 030,80</b>
<b>1.</b>	<b>Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>5 048 594,18</b>	<b>4 233 034,50</b>	<b>484 451,58</b>	<b>1 185 030,80</b>
<b>a)</b>	<b>w jednostkach powiązanych</b>	<b>200 000,00</b>	<b>200 000,00</b>		
	– udziały lub akcje				
	– inne papiery wartościowe				
	– udzielone pożyczki	200 000,00	200 000,00		
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe				
<b>b)</b>	<b>w pozostałych jednostkach</b>	<b>407 216,31</b>	<b>899 777,45</b>	<b>147 277,09</b>	<b>431 943,91</b>
	– udziały lub akcje				
	– inne papiery wartościowe				
	– udzielone pożyczki	407 216,31	899 777,45	147 277,09	431 943,91
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe				
<b>c)</b>	<b>środki pieniężne i inne aktywa pieniężne</b>	<b>4 441 377,87</b>	<b>3 133 257,05</b>	<b>337 174,49</b>	<b>753 086,89</b>
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	122 287,31	193 556,02	337 174,49	353 086,89
	– inne środki pieniężne	4 319 090,56	2 939 701,03		400 000,00
	– inne aktywa pieniężne				
<b>2.</b>	<b>Inne inwestycje krótkoterminowe</b>				
<b>IV.</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>1 454 467,43</b>	<b>1 438 803,88</b>	<b>1 467 686,90</b>	<b>1 512 187,85</b>
<b>C.</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>				
<b>D.</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>	<b>1 158 000,00</b>	<b>1 158 000,00</b>		
	<b>Aktywa razem</b>	<b>32 395 838,62</b>	<b>31 066 684,65</b>	<b>24 403 262,93</b>	<b>25 069 674,38</b>

lp	Wyszczególnienie – Pasywa jednostkowe	Stan na 2024-03-31 w złotych	Stan na 2024-06-30 w złotych	Stan na 2023-01-31 w złotych	Stan na 2023-06-30 w złotych
<b>A.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>8 227 294,99</b>	<b>8 687 519,00</b>	<b>6 657 700,71</b>	<b>7 070 804,38</b>
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	988 200,00	988 200,00	988 200,00	988 200,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	4 100 443,77	4 624 454,13	3 768 685,61	4 100 443,77
-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	2 153 640,00	2 153 640,00	2 153 640,00	2 153 640,00
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:				
-	z tytułu aktualizacji wartości godziwej				
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	1 158 000,00	2 188 000,00		1 158 000,00
-	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki				
-	na udziały (akcje) własne				1 158 000,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	1 554 010,36		1 489 758,16	
VI.	Zysk (strata) netto	426 640,86	886 864,87	411 056,94	824 160,61
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)				
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>24 168 543,63</b>	<b>22 379 165,65</b>	<b>17 745 562,22</b>	<b>17 998 870,00</b>
I.	Rezerwy na zobowiązania	79 540,00	79 540,00	34 070,00	34 070,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	79 540,00	79 540,00	34 070,00	34 070,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne				
-	długoterminowa				
-	krótkoterminowa				
3.	Pozostałe rezerwy				
-	długoterminowe				
-	krótkoterminowe				
II.	Zobowiązania długoterminowe	5 680 240,00	5 368 231,66	5 329 002,82	5 355 212,09
1.	Wobec jednostek powiązanych				
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
3.	Wobec pozostałych jednostek	5 680 240,00	5 368 231,66	5 329 002,82	5 355 212,09
a)	kredyty i pożyczki	3 468 176,73	4 680 281,03	431 860,00	400 000,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	1 500 000,00		4 310 000,00	4 310 000,00
c)	inne zobowiązania finansowe	712 063,27	687 950,63	587 142,82	645 212,09
d)	zobowiązania wekslowe				
e)	inne				

lp	Wyszczególnienie – Pasywa jednostkowe	Stan na 2024-03-31 w złotych	Stan na 2024-06-30 w złotych	Stan na 2023-01-31 w złotych	Stan na 2023-06-30 w złotych
<b>III.</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>18 245 766,29</b>	<b>16 836 407,83</b>	<b>10 064 220,83</b>	<b>10 056 151,45</b>
<b>1.</b>	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	52 126,72	227 704,47	133 475,66	158 944,38
<b>a)</b>	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	52 126,72	227 704,47	133 475,66	158 944,38
	– do 12 miesięcy	52 126,72	227 704,47	133 475,66	158 944,38
	– powyżej 12 miesięcy				
<b>b)</b>	inne				
<b>2.</b>	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
<b>a)</b>	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:				
	– do 12 miesięcy				
	– powyżej 12 miesięcy				
<b>b)</b>	inne				
<b>3.</b>	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	18 193 639,57	16 608 703,36	9 930 745,17	9 897 207,07
<b>a)</b>	kredyty i pożyczki	13 790 429,46	10 252 605,51	7 876 303,24	7 916 279,59
<b>b)</b>	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	2 873 939,70	4 374 400,10	255 554,30	266 707,10
<b>c)</b>	inne zobowiązania finansowe	156 261,65	143 264,38	256 038,80	210 285,27
<b>d)</b>	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	971 957,56	1 390 542,95	1 092 898,12	1 081 451,27
	– do 12 miesięcy	971 957,56	1 390 542,95	1 092 898,12	1 081 451,27
	– powyżej 12 miesięcy				
<b>e)</b>	zaliczki otrzymane na dostawy				
<b>f)</b>	zobowiązania wekslowe				
<b>g)</b>	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	206 606,86	188 796,61	244 207,17	199 691,21
<b>h)</b>	z tytułu wynagrodzeń	187 958,98	204 285,60	178 111,84	170 673,95
<b>i)</b>	inne	6 485,36	54 808,21	27 631,70	52 118,68
<b>4.</b>	Fundusze specjalne				
<b>IV.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>162 997,34</b>	<b>94 986,16</b>	<b>2 318 268,57</b>	<b>2 553 436,46</b>
<b>1.</b>	Ujemna wartość firmy				
<b>2.</b>	Inne rozliczenia międzyokresowe	162 997,34	94 986,16	2 318 268,57	2 553 436,46
	– długoterminowe			1 639 488,44	1 638 313,74
	– krótkoterminowe	162 997,34	94 986,16	678 780,13	915 122,72
	<b>Pasywa razem</b>	<b>32 395 838,62</b>	<b>31 066 684,65</b>	<b>24 403 262,93</b>	<b>25 069 674,38</b>

**3.2.2. JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT EMITENTA (W ZŁOTYCH)**

LP.	Wyszczególnienie	01-01-2024 do 31-03-2024	01-04-2024 do 30-06-2024	01-01-2024 do 30-06-2024	01-01-2023 do 31-03-2023	01-04-2023 do 30-06-2023	01-01-2023 do 30-06-2023 przekształcony
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>3 564 345,16</b>	<b>3 370 213,49</b>	<b>6 934 558,65</b>	<b>3 660 547,12</b>	<b>3 082 282,14</b>	<b>6 742 829,26</b>
–	od jednostek powiązanych	113 755,18	267 688,76	381 443,94	44 152,13	68 662,06	112 814,19
<b>I.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów</b>	<b>3 443 454,69</b>	<b>3 275 927,99</b>	<b>6 719 382,68</b>	<b>3 721 131,77</b>	<b>3 101 597,87</b>	<b>6 822 729,64</b>
<b>II.</b>	<b>Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)</b>	<b>120 890,47</b>	<b>94 285,50</b>	<b>215 175,97</b>	<b>-60 584,65</b>	<b>-19 315,73</b>	<b>-79 900,38</b>
<b>III.</b>	<b>Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki</b>			<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
<b>IV.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</b>			<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>2 453 178,92</b>	<b>2 336 865,39</b>	<b>4 790 044,31</b>	<b>2 501 501,53</b>	<b>2 376 944,97</b>	<b>4 878 446,50</b>
<b>I.</b>	<b>Amortyzacja</b>	<b>54 737,83</b>	<b>52 191,56</b>	<b>106 929,39</b>	<b>60 037,23</b>	<b>56 407,34</b>	<b>116 444,57</b>
<b>II.</b>	<b>Zużycie materiałów i energii</b>	<b>59 978,16</b>	<b>67 918,10</b>	<b>127 896,26</b>	<b>79 246,37</b>	<b>61 106,48</b>	<b>140 352,85</b>
<b>III.</b>	<b>Usługi obce</b>	<b>922 334,43</b>	<b>739 566,10</b>	<b>1 661 900,53</b>	<b>1 009 081,79</b>	<b>1 002 729,97</b>	<b>2 011 811,76</b>
<b>IV.</b>	<b>Podatki i opłaty, w tym:</b>	<b>452 257,42</b>	<b>320 291,20</b>	<b>772 548,62</b>	<b>323 495,31</b>	<b>294 805,35</b>	<b>618 300,66</b>
–	podatek akcyzowy			<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
<b>V.</b>	<b>Wynagrodzenia</b>	<b>794 964,73</b>	<b>912 559,51</b>	<b>1 707 524,24</b>	<b>862 058,06</b>	<b>785 066,06</b>	<b>1 647 124,12</b>
<b>VI.</b>	<b>Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:</b>	<b>93 647,67</b>	<b>112 253,28</b>	<b>205 900,95</b>	<b>63 169,87</b>	<b>74 205,70</b>	<b>137 375,57</b>
-	emerytalne			<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
<b>VII.</b>	<b>Pozostałe koszty rodzajowe</b>	<b>75 258,68</b>	<b>132 085,64</b>	<b>207 344,32</b>	<b>104 412,90</b>	<b>102 624,07</b>	<b>207 036,97</b>
<b>VIII.</b>	<b>Wartość sprzedanych towarów i materiałów</b>			<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)</b>	<b>1 111 166,24</b>	<b>1 033 348,10</b>	<b>2 144 514,34</b>	<b>1 159 045,59</b>	<b>705 337,17</b>	<b>1 864 382,76</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>103 593,47</b>	<b>422 030,65</b>	<b>525 624,12</b>	<b>219 743,88</b>	<b>253 276,13</b>	<b>473 020,01</b>
<b>I.</b>	<b>Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</b>	<b>11 675,71</b>		<b>11 675,71</b>	<b>5 535,22</b>	<b>8 727,87</b>	<b>14 263,09</b>

LP.	Wyszczególnienie	01-01-2024 do 31-03-2024	01-04-2024 do 30-06-2024	01-01-2024 do 30-06-2024	01-01-2023 do 31-03-2023	01-04-2023 do 30-06-2023	01-01-2023 do 30-06-2023 przekształcony
II.	Dotacje			0,00			0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			0,00			0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	91 917,76	422 030,65	513 948,41	214 208,66	244 548,26	458 756,92
E.	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>11 445,23</b>	<b>11 695,31</b>	<b>23 140,54</b>	<b>367 604,85</b>	<b>32 522,35</b>	<b>400 127,20</b>
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			0,00			0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			0,00			0,00
III.	Inne koszty operacyjne	11 445,23	11 695,31	23 140,54	367 604,85	32 522,35	400 127,20
F.	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>1 203 314,48</b>	<b>1 443 683,44</b>	<b>2 646 997,92</b>	<b>1 011 184,62</b>	<b>926 090,95</b>	<b>1 937 275,57</b>
G.	<b>Przychody finansowe</b>	<b>79 853,97</b>	<b>43 409,06</b>	<b>123 263,03</b>	<b>1 676,71</b>	<b>138 779,63</b>	<b>140 456,34</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	71 500,00	71 500,00	0,00	0,00	0,00
a)	od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	71 500,00	71 500,00	0,00	0,00	0,00
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			0,00			0,00
b)	od jednostek pozostałych, w tym:			0,00			0,00
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			0,00			0,00
II.	Odsetki, w tym:	4 806,16	2 291,26	7 097,42	1 676,71	7 181,64	8 858,35
-	od jednostek powiązanych			0,00			0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			0,00			0,00
-	w jednostkach powiązanych			0,00			0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych			0,00			0,00
V.	Inne	75 047,81	-30 382,20	44 665,61		131 597,99	131 597,99
H.	<b>Koszty finansowe</b>	<b>856 527,59</b>	<b>1 026 868,49</b>	<b>1 883 396,08</b>	<b>601 804,39</b>	<b>651 766,91</b>	<b>1 253 571,30</b>
I.	Odsetki, w tym:	550 357,29	694 676,11	1 245 033,40	373 736,34	383 077,49	756 813,83

LP.	Wyszczególnienie	01-01-2024 do 31-03-2024	01-04-2024 do 30-06-2024	01-01-2024 do 30-06-2024	01-01-2023 do 31-03-2023	01-04-2023 do 30-06-2023	01-01-2023 do 30-06-2023 przekształcony
-	dla jednostek powiązanych			0,00			0,00
<b>II.</b>	<b>Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:</b>			0,00			0,00
-	w jednostkach powiązanych			0,00			0,00
<b>III.</b>	<b>Aktualizacja wartości aktywów finansowych</b>			0,00			0,00
<b>IV.</b>	<b>Inne</b>	306 170,30	332 192,38	638 362,68	228 068,05	268 689,42	496 757,47
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>426 640,86</b>	<b>460 224,01</b>	<b>886 864,87</b>	<b>411 056,94</b>	<b>413 103,67</b>	<b>824 160,61</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>			0,00			0,00
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>			0,00			0,00
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>426 640,86</b>	<b>460 224,01</b>	<b>886 864,87</b>	<b>411 056,94</b>	<b>413 103,67</b>	<b>824 160,61</b>

**3.2.3. JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH EMITENTA (W ZŁOTYCH)**

Wyszczególnienie		01-01-2024 do 31-03-2024	01-04-2024 do 30-06-2024	01-01-2024 do 30-06-2024	01-01-2023 do 31-03-2023	01-04-2023 do 31-03-2023	01-01-2023 do 30-06-2023
<b>A.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>						
I.	Zysk (strata) netto	426 640,86	460 224,01	886 864,87	0,00	0,00	0,00
II.	Korekty razem	-291 375,79	1 703 634,32	1 412 258,53	402 188,49	594 713,36	996 901,85
1.	Amortyzacja	54 737,83	52 191,56	106 929,39	0,00	0,00	0,00
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	154 917,86	-194 358,86	-39 441,00	62 557,98	37 285,93	99 843,91
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	563 627,00	693 727,75	1 257 354,75	326 403,60	347 815,69	674 219,29
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-11 675,71	0,00	-11 675,71	-5 535,22	-8 727,87	-14 263,09
5.	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
6.	Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
7.	Zmiana stanu należności	-795 270,33	640 194,80	-155 075,53	1 633 867,71	121 542,91	1 755 410,62
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	408 006,18	641 002,36	1 049 008,54	-1 564 349,26	-91 651,77	-1 656 001,03
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-665 718,62	-129 123,29	-794 841,91	-50 756,32	188 448,47	137 692,15
10.	Inne korekty		0,00	0,00		0,00	0,00
III.	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	<b>135 265,07</b>	<b>2 163 858,33</b>	<b>2 299 123,40</b>	<b>402 188,49</b>	<b>594 713,36</b>	<b>996 901,85</b>
<b>B.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>						
I.	<b>Wpływy</b>	<b>1 011 750,70</b>	<b>987 280,28</b>	<b>1 999 030,98</b>	<b>147 662,68</b>	<b>517 339,18</b>	<b>721 379,59</b>
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	42 973,64	0,00	42 973,64	126 016,26	72 637,58	198 653,84
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			0,00			0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	53 000,00	50 000,00	103 000,00	0,00	0,00	56 377,73
a)	w jednostkach powiązanych	50 000,00	50 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
-	dywidendy			0,00			0,00
b)	w pozostałych jednostkach	3 000,00	0,00	3 000,00	56 377,73	0,00	56 377,73
-	zbycie aktywów finansowych			0,00			0,00
-	dywidendy i udziały w zyskach			0,00			0,00
-	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	3 000,00		3 000,00			0,00
-	odsetki		0,00	0,00	56 377,73	0,00	56 377,73

Wyszczególnienie	01-01-2024 do 31-03-2024	01-04-2024 do 30-06-2024	01-01-2024 do 30-06-2024	01-01-2023 do 31-03-2023	01-04-2023 do 31-03-2023	01-01-2023 do 30-06-2023
– inne wpływy z aktywów finansowych			0,00			0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	915 777,06	937 280,28	1 853 057,34	21 646,42	444 701,60	466 348,02
<b>II. Wydatki</b>	<b>2 082 331,21</b>	<b>1 597 521,38</b>	<b>3 679 852,59</b>	<b>118 488,05</b>	<b>-1 730 563,90</b>	<b>-1 612 075,85</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	195 780,48	946 596,75	1 142 377,23	8 504,70	7 656,76	16 161,46
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			0,00			0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	1 214 568,36	495 000,00	1 709 568,36	0,00	52 584,30	52 584,30
a) w jednostkach powiązanych	704 000,00	495 000,00	1 199 000,00			0,00
b) w pozostałych jednostkach	510 568,36	0,00	510 568,36	0,00	52 584,30	52 584,30
– nabycie aktywów finansowych			0,00			0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe	510 568,36		510 568,36		52 584,30	52 584,30
4. Inne wydatki inwestycyjne	671 982,37	155 924,63	827 907,00	109 983,35	-1 790 804,96	-1 680 821,61
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)</b>	<b>-1 070 580,51</b>	<b>-610 241,10</b>	<b>-1 680 821,61</b>	<b>29 174,63</b>	<b>2 247 903,08</b>	<b>2 333 455,44</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>						
<b>I. Wpływy</b>	<b>11 117 400,00</b>	<b>2 441 426,50</b>	<b>13 558 826,50</b>	<b>1 500 000,00</b>	<b>1 733 368,00</b>	<b>3 233 368,00</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału			0,00			0,00
2. Kredyty i pożyczki	11 117 400,00	2 441 426,50	13 558 826,50		3 233 368,00	3 233 368,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00	1 500 000,00	-1 500 000,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe			0,00			0,00
<b>II. Wydatki</b>	<b>5 806 105,59</b>	<b>5 303 164,55</b>	<b>11 109 270,14</b>	<b>2 923 231,63</b>	<b>2 441 818,74</b>	<b>5 365 050,37</b>
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych			0,00			0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli			0,00			0,00
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku			0,00			0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	4 951 788,28	4 572 787,29	9 524 575,57	1 243 588,30	3 262 537,58	4 506 125,88
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	200 000,00	0,00	200 000,00	1 253 000,00	-1 253 000,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych			0,00			0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	73 469,52	37 109,91	110 579,43	35 112,56	88 415,97	123 528,53
8. Odsetki	580 847,79	693 267,35	1 274 115,14	391 530,77	343 865,19	735 395,96



Wyszczególnienie		01-01-2024 do 31-03-2024	01-04-2024 do 30-06-2024	01-01-2024 do 30-06-2024	01-01-2023 do 31-03-2023	01-04-2023 do 31-03-2023	01-01-2023 do 30-06-2023
9.	Inne wydatki finansowe			0,00			0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	5 311 294,41	-2 861 738,05	2 449 556,36	-1 423 231,63	-708 450,74	-2 131 682,37
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	4 375 978,97	-1 308 120,82	3 067 858,15	-991 868,51	2 134 165,70	1 198 674,92
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	4 375 978,97	-1 308 120,82	3 067 858,15	-464 396,61	0,00	-464 396,61
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych						
F.	Środki pieniężne na początek okresu	65 398,90	4 441 377,87	65 398,90	801 571,10	-133 919,68	801 571,10
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	4 441 377,87	3 133 257,05	3 133 257,05	-190 297,41	2 000 246,02	2 000 246,02
-	o ograniczonej możliwości dysponowania						

## 3.2.4. JEDNOSTKOWE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM EMITENTA (W ZŁOTYCH)

Lp.	Wyszczególnienie	01-01-2024 do 31-03-2024	01-04-2024 do 30-06-2024	01-01-2024 do 30-06-2024	01-01-2023 do 31-03-2023	01-04-2023 do 30-06-2023	01-01-2023 do 30-06-2023
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>7 800 654,13</b>	<b>8 227 294,99</b>	<b>7 800 654,13</b>	<b>6 246 643,77</b>	<b>6 246 643,77</b>	<b>6 246 643,77</b>
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości						
-	korekty błędów						
<b>Ia.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>7 800 654,13</b>	<b>8 227 294,99</b>	<b>7 800 654,13</b>	<b>6 246 643,77</b>	<b>6 246 643,77</b>	<b>6 246 643,77</b>
<b>1.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>988 200,00</b>	<b>988 200,00</b>	<b>988 200,00</b>	<b>988 200,00</b>	<b>988 200,00</b>	<b>988 200,00</b>
<b>1.1.</b>	<b>Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego</b>						
<b>a)</b>	<b>zwiększenie ( z tytułu)</b>						
-	wydania udziałów (emisji akcji)						
-	.....						
<b>b)</b>	<b>zmniejszenie (z tytułu)</b>						
-	umorzenia udziałów (akcji)						
-	.....						
<b>1.2.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>988 200,00</b>	<b>988 200,00</b>	<b>988 200,00</b>	<b>988 200,00</b>	<b>988 200,00</b>	<b>988 200,00</b>
<b>2.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>4 100 443,77</b>	<b>4 100 443,77</b>	<b>4 100 443,77</b>	<b>3 768 685,61</b>	<b>3 768 685,61</b>	<b>3 768 685,61</b>
<b>2.1.</b>	<b>Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego</b>		<b>524 010,36</b>	<b>524 010,36</b>		<b>331 758,16</b>	<b>331 758,16</b>
<b>a)</b>	<b>zwiększenie ( z tytułu)</b>		<b>524 010,36</b>	<b>524 010,36</b>		<b>331 758,16</b>	<b>331 758,16</b>
-	emisji akcji powyżej wartości nominalnej						
-	podziału zysku (ustawowo)						
-	podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		<b>524 010,36</b>	<b>524 010,36</b>		<b>331 758,16</b>	<b>331 758,16</b>
-	.....						
<b>b)</b>	<b>zmniejszenie (z tytułu)</b>						
-	pokrycia straty						
-	koszty pokrycia emisji akcji						
<b>2.2.</b>	<b>Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>	<b>4 100 443,77</b>	<b>4 624 454,13</b>	<b>4 624 454,13</b>	<b>3 768 685,61</b>	<b>4 100 443,77</b>	<b>4 100 443,77</b>
<b>3.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>						
<b>3.1.</b>	<b>Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny</b>						
<b>a)</b>	<b>zwiększenie ( z tytułu)</b>						
-	.....						
<b>b)</b>	<b>zmniejszenie (z tytułu)</b>						
-	zbycia środków trwałych						
-	.....						
<b>3.2.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>						

Lp.	Wyszczególnienie	01-01-2024 do 31-03-2024	01-04-2024 do 30-06-2024	01-01-2024 do 30-06-2024	01-01-2023 do 31-03-2023	01-04-2023 do 30-06-2023	01-01-2023 do 30-06-2023
<b>4.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>1 158 000,00</b>	<b>1 158 000,00</b>	<b>1 158 000,00</b>			
<b>4.1.</b>	<b>Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych</b>		<b>1 030 000,00</b>	<b>1 030 000,00</b>		<b>1 158 000,00</b>	<b>1 158 000,00</b>
a)	zwiększenie ( z tytułu)		<b>1 030 000,00</b>	<b>1 030 000,00</b>		<b>1 158 000,00</b>	<b>1 158 000,00</b>
-	rezerwa na wykup akcji własnych		<b>1 030 000,00</b>	<b>1 030 000,00</b>		<b>1 158 000,00</b>	<b>1 158 000,00</b>
b)	zmniejszenie (z tytułu)						
<b>4.2.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>1 158 000,00</b>	<b>2 188 000,00</b>	<b>2 188 000,00</b>		<b>1 158 000,00</b>	<b>1 158 000,00</b>
<b>5.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>1 554 010,36</b>	<b>1 980 651,22</b>	<b>1 554 010,36</b>	<b>1 489 758,16</b>	<b>1 489 758,16</b>	<b>1 489 758,16</b>
<b>5.1.</b>	<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>1 554 010,36</b>	<b>1 980 651,22</b>	<b>1 554 010,36</b>	<b>1 489 758,16</b>	<b>1 489 758,16</b>	<b>1 489 758,16</b>
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości						
-	korekty błędów						
<b>5.2.</b>	<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>1 554 010,36</b>	<b>1 980 651,22</b>	<b>1 554 010,36</b>	<b>1 489 758,16</b>	<b>1 489 758,16</b>	<b>1 489 758,16</b>
a)	zwiększenie ( z tytułu)						
-	podziału zysku z lat ubiegłych						
-	.....						
b)	zmniejszenie (z tytułu)		<b>1 554 010,36</b>	<b>1 554 010,36</b>		<b>1 489 758,16</b>	<b>1 489 758,16</b>
-	podział zysku		<b>1 554 010,36</b>	<b>1 554 010,36</b>		<b>1 489 758,16</b>	<b>1 489 758,16</b>
<b>5.3.</b>	<b>Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>1 554 010,36</b>	<b>426 640,86</b>		<b>1 489 758,16</b>		
<b>5.4.</b>	<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>						
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości						
-	korekty błędów						
<b>5.5.</b>	<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>						
a)	zwiększenie ( z tytułu)						
-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia						
b)	zmniejszenie (z tytułu)						
<b>5.6.</b>	<b>Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>						
<b>5.7.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>1 554 010,36</b>	<b>426 640,86</b>		<b>1 489 758,16</b>		
<b>6.</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>426 640,86</b>	<b>460 224,01</b>	<b>886 864,87</b>			
a)	zysk netto	<b>426 640,86</b>	<b>460 224,01</b>	<b>886 864,87</b>			
b)	strata netto						
c)	odpisy z zysku						
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>8 227 294,99</b>	<b>8 687 519,00</b>	<b>8 687 519,00</b>	<b>6 246 643,77</b>	<b>6 246 643,77</b>	<b>6 246 643,77</b>
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny , po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku</b>	<b>8 227 294,99</b>	<b>8 687 519,00</b>	<b>8 687 519,00</b>	<b>6 246 643,77</b>	<b>6 246 643,77</b>	<b>6 246 643,77</b>
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny , po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>8 227 294,99</b>	<b>8 687 519,00</b>	<b>8 687 519,00</b>	<b>6 246 643,77</b>	<b>6 246 643,77</b>	<b>6 246 643,77</b>

### 3.3. SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE GRUPY EMITENTA

Poniżej Emitent przedstawia skonsolidowane dane finansowe Emitenta oraz jego spółek zależnych za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2024 r.

#### 3.3.1. SKONSOLIDOWANY BILANS GRUPY EMITENTA (W ZŁOTYCH)

Lp	Wyszczególnienie – Aktywa skonsolidowane	Stan na 2024-03-31 w złotych	Stan na 2024-06-30 w złotych	Stan na 2023-01-31 w złotych	Stan na 2023-06-30 w złotych
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>10 583 218,38</b>	<b>10 143 910,21</b>	<b>13 755 108,83</b>	<b>12 749 704,43</b>
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>14 959,87</b>	<b>25 643,41</b>	<b>30 421,12</b>	<b>28 175,84</b>
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych				
2.	Wartość firmy				
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	14 959,87	25 643,41	30 421,12	28 175,84
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				
<b>II.</b>	<b>Wartość firmy jednostek podporządkowanych</b>				
1.	Wartość firmy - jednostki zależne				
2.	Wartość firmy - jednostki podporządkowane				
<b>II.</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>2 339 717,83</b>	<b>3 219 299,56</b>	<b>2 124 373,36</b>	<b>2 115 845,40</b>
1.	Środki trwałe	2 091 976,87	3 219 299,56	2 124 373,36	2 115 845,40
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 171 386,78	2 327 445,80	1 207 477,69	1 198 454,95
c)	urządzenia techniczne i maszyny	119 175,23	118 328,34	170 007,66	157 091,12
d)	środki transportu	800 564,86	772 825,42	745 192,53	758 910,47
e)	inne środki trwałe	850,00	700,00	1 695,48	1 388,86
2.	Środki trwałe w budowie	247 740,96			
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie				
<b>III.</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>4 800 649,31</b>	<b>4 254 489,69</b>	<b>10 092 986,24</b>	<b>9 043 975,31</b>
1.	Od jednostek powiązanych				
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
3.	Od pozostałych jednostek	4 800 649,31	4 254 489,69	10 092 986,24	9 043 975,31
<b>IV.</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>1 768 593,19</b>	<b>944 325,68</b>	<b>603 500,00</b>	<b>656 084,30</b>
1.	Nieruchomości		449 649,28		
2.	Wartości niematerialne i prawne				

Lp	Wyszczególnienie – Aktywa skonsolidowane	Stan na 2024-03-31 w złotych	Stan na 2024-06-30 w złotych	Stan na 2023-01-31 w złotych	Stan na 2023-06-30 w złotych
<b>3.</b>	<b>Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>1 768 593,19</b>	<b>494 676,40</b>	<b>603 500,00</b>	<b>656 084,30</b>
<b>a)</b>	w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną				
	– udziały lub akcje				
	– inne papiery wartościowe				
	– udzielone pożyczki				
	– inne długoterminowe aktywa finansowe				
<b>b)</b>	w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności				
	– udziały lub akcje				
	– inne papiery wartościowe				
	– udzielone pożyczki				
	– inne długoterminowe aktywa finansowe				
<b>c)</b>	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	<b>1 768 593,19</b>	<b>494 676,40</b>	<b>603 500,00</b>	
	– udziały lub akcje				
	– inne papiery wartościowe				
	– udzielone pożyczki	<b>1 768 593,19</b>	<b>494 676,40</b>	<b>603 500,00</b>	
	– inne długoterminowe aktywa finansowe				
<b>d)</b>	w pozostałych jednostkach				<b>656 084,30</b>
	– udziały lub akcje				
	– inne papiery wartościowe				
	– udzielone pożyczki				<b>656 084,30</b>
	– inne długoterminowe aktywa finansowe				
<b>4.</b>	<b>Inne inwestycje długoterminowe</b>				
<b>V.</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>1 659 298,18</b>	<b>1 700 151,87</b>	<b>903 828,11</b>	<b>905 623,58</b>
<b>1.</b>	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	782 904,00	782 482,00	623 580,00	623 157,00
<b>2.</b>	Inne rozliczenia międzyokresowe	876 394,18	917 669,87	280 248,11	282 466,58
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>20 854 760,18</b>	<b>20 052 835,21</b>	<b>11 045 911,88</b>	<b>12 810 963,75</b>
<b>I.</b>	<b>Zapasy</b>				
<b>1.</b>	Materiały				
<b>2.</b>	Półprodukty i produkty w toku				
<b>3.</b>	Produkty gotowe				

Lp	Wyszczególnienie – Aktywa skonsolidowane	Stan na 2024-03-31 w złotych	Stan na 2024-06-30 w złotych	Stan na 2023-01-31 w złotych	Stan na 2023-06-30 w złotych
4.	Towary				
5.	Zaliczki na dostawy				
<b>II.</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>13 878 274,05</b>	<b>13 613 550,52</b>	<b>9 062 149,90</b>	<b>10 079 374,13</b>
1.	Należności od jednostek powiązanych				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:				
	– do 12 miesięcy				
	– powyżej 12 miesięcy				
b)	inne				
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:				
	– do 12 miesięcy				
	– powyżej 12 miesięcy				
b)	inne				
3.	Należności od pozostałych jednostek	13 878 274,05	13 613 550,52	9 062 149,90	10 079 374,13
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 725 303,36	4 888 729,23	4 141 391,88	4 383 668,68
	– do 12 miesięcy	4 725 303,36	4 888 729,23	4 141 391,88	4 383 668,68
	– powyżej 12 miesięcy				
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	50 134,17	81 469,00	468 287,00	358 462,83
c)	inne	9 102 836,52	8 643 352,29	4 452 471,02	5 337 242,62
d)	dochodzone na drodze sądowej				
<b>III.</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>5 505 499,73</b>	<b>4 930 935,33</b>	<b>499 878,18</b>	<b>1 196 143,24</b>
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 505 499,73	4 930 935,33	499 878,18	1 196 143,24
a)	w jednostkach powiązanych				
	– udziały lub akcje				
	– inne papiery wartościowe				
	– udzielone pożyczki				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe				
b)	w jednostkach stowarzyszonych				
	– udziały lub akcje				
	– inne papiery wartościowe				

Lp	Wyszczególnienie – Aktywa skonsolidowane	Stan na 2024-03-31 w złotych	Stan na 2024-06-30 w złotych	Stan na 2023-01-31 w złotych	Stan na 2023-06-30 w złotych
	– udzielone pożyczki				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe				
<b>c)</b>	<b>w pozostałych jednostkach</b>	<b>1 044 373,77</b>	<b>1 764 398,43</b>	<b>147 277,09</b>	<b>431 943,91</b>
	– udziały lub akcje				
	– inne papiery wartościowe				
	– udzielone pożyczki	1 044 373,77	1 764 398,43	147 277,09	431 943,91
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe				
<b>d)</b>	<b>środki pieniężne i inne aktywa pieniężne</b>	<b>4 461 125,96</b>	<b>3 166 536,90</b>	<b>352 601,09</b>	<b>764 199,33</b>
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	142 035,40	226 835,87	352 601,09	364 199,33
	– inne środki pieniężne	4 319 090,56	2 939 701,03		400 000,00
	– inne aktywa pieniężne				
	<b>2. Inne inwestycje krótkoterminowe</b>				
<b>IV.</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>1 470 986,40</b>	<b>1 508 349,36</b>	<b>1 483 883,80</b>	<b>1 535 446,38</b>
<b>C.</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>				
<b>D.</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>	<b>1 158 000,00</b>	<b>1 158 000,00</b>		
	<b>Aktywa razem</b>	<b>32 595 978,56</b>	<b>31 354 745,42</b>	<b>24 801 020,71</b>	<b>25 560 668,18</b>

lp	Wyszczególnienie – Pasywa skonsolidowane	Stan na 2024-03-31 w złotych	Stan na 2024-06-30 w złotych	Stan na 2023-01-31 w złotych	Stan na 2023-06-30 w złotych
<b>A.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>7 979 868,54</b>	<b>8 544 275,82</b>	<b>6 725 552,50</b>	<b>7 231 575,53</b>
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>988 200,00</b>	<b>988 200,00</b>	<b>988 200,00</b>	<b>988 200,00</b>
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>4 257 430,18</b>	<b>4 918 334,69</b>	<b>3 947 877,60</b>	<b>4 257 430,18</b>
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	2 153 640,00	2 153 640,00		
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>				
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej				
<b>VI.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>	<b>1 158 000,00</b>			<b>1 158 000,00</b>
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki				
	- na udziały (akcje) własne	1 158 000,00	2 188 000,00		1 158 000,00
<b>V.</b>	<b>Różnice kursowe z przeliczenia</b>				
<b>VI.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>1 169 280,83</b>	<b>(500 123,67)</b>	<b>1 366 186,20</b>	<b>(101 366,38)</b>

lp	Wyszczególnienie – Pasywa skonsolidowane	Stan na 2024-03-31 w złotych	Stan na 2024-06-30 w złotych	Stan na 2023-01-31 w złotych	Stan na 2023-06-30 w złotych
VIII.	Zysk (strata) netto	406 957,53	949 864,80	423 288,70	929 311,73
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)				
<b>B.</b>	<b>Kapitał mniejszości</b>	<b>120 937,03</b>	<b>88 905,20</b>	<b>67 451,42</b>	<b>92 357,22</b>
<b>C.</b>	<b>Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych</b>				
I.	Ujemna wartość - jednostki zależne				
II.	Ujemna wartość - jednostki współzależne				
<b>D.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>24 495 172,99</b>	<b>22 721 564,40</b>	<b>18 008 016,79</b>	<b>18 236 735,43</b>
I.	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>79 540,00</b>	<b>79 540,00</b>	<b>34 070,00</b>	<b>34 070,00</b>
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	79 540,00	79 540,00	34 070,00	34 070,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne				
	– długoterminowa				
	– krótkoterminowa				
3.	Pozostałe rezerwy				
	– długoterminowe				
	– krótkoterminowe				
<b>II.</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>5 680 240,00</b>	<b>5 368 231,66</b>	<b>5 329 002,82</b>	<b>5 355 212,09</b>
1.	Wobec jednostek powiązanych				
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
3.	Wobec pozostałych jednostek	5 680 240,00	5 368 231,66	5 329 002,82	5 355 212,09
a)	kredyty i pożyczki	3 468 176,73	4 680 281,03	431 860,00	400 000,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	1 500 000,00		4 310 000,00	4 310 000,00
c)	inne zobowiązania finansowe	712 063,27	687 950,63	587 142,82	645 212,09
d)	zobowiązania wekslowe				
e)	inne				
<b>III.</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>18 515 715,65</b>	<b>17 174 636,58</b>	<b>10 305 915,40</b>	<b>10 279 376,88</b>
1.	Wobec jednostek powiązanych			0,00	(0,00)
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			0,00	(0,00)
	– do 12 miesięcy			0,00	(0,00)
	– powyżej 12 miesięcy				
b)	inne				



lp	Wyszczególnienie – Pasywa skonsolidowane	Stan na 2024-03-31 w złotych	Stan na 2024-06-30 w złotych	Stan na 2023-01-31 w złotych	Stan na 2023-06-30 w złotych
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:				
–	do 12 miesięcy				
–	powyżej 12 miesięcy				
b)	inne				
3.	Wobec pozostałych jednostek	18 515 715,65	17 174 636,58	10 305 915,40	10 279 376,88
a)	kredyty i pożyczki	13 790 429,46	10 252 605,51	7 885 325,09	7 916 279,59
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	2 873 939,70	4 374 400,10	255 554,30	266 707,10
c)	inne zobowiązania finansowe	156 261,65	143 264,38	256 038,80	210 285,27
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 096 157,77	1 451 160,99	1 246 866,19	1 239 897,04
–	do 12 miesięcy	1 096 157,77	1 451 160,99	1 246 866,19	1 239 897,04
–	powyżej 12 miesięcy				
e)	zaliczki otrzymane na dostawy				
f)	zobowiązania wekslowe				
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	338 545,29	367 884,91	380 911,95	344 282,89
h)	z tytułu wynagrodzeń	249 766,54	275 476,91	251 590,94	241 908,35
i)	inne	10 615,24	309 843,78	29 628,13	60 016,64
4.	Fundusze specjalne				
<b>IV.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>219 677,34</b>	<b>99 156,16</b>	<b>2 339 028,57</b>	<b>2 568 076,46</b>
1.	Ujemna wartość firmy				
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	219 677,34	99 156,16	2 339 028,57	2 568 076,46
–	długoterminowe			1 639 488,44	1 638 313,74
–	krótkoterminowe	219 677,34	99 156,16	699 540,13	929 762,72
<b>Pasywa razem</b>		<b>32 595 978,56</b>	<b>31 354 745,42</b>	<b>24 801 020,71</b>	<b>25 560 668,18</b>

**3.3.2. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT GRUPY EMITENTA (W ZŁOTYCH)**

LP.	Wyszczególnienie	za okres 01-01-2024 do 31-03-2024	za okres 01-04-2024 do 30-06-2024	za okres 01-01-2024 do 30-06-2024	za okres 01-01-2023 do 31-03-2023	za okres 01-04-2023 do 30-06-2023	za okres 01-01-2023 do 30-06-2023
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>3 855 876,30</b>	<b>3 640 385,66</b>	<b>7 496 261,96</b>	<b>3 933 450,21</b>	<b>3 334 129,72</b>	<b>7 267 579,93</b>
–	od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów</b>	<b>3 735 917,84</b>	<b>3 546 060,54</b>	<b>7 281 978,38</b>	<b>3 994 828,09</b>	<b>3 350 598,69</b>	<b>7 345 426,78</b>
<b>II.</b>	<b>Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)</b>	<b>119 958,46</b>	<b>94 325,12</b>	<b>214 283,58</b>	<b>-61 377,88</b>	<b>-16 468,97</b>	<b>-77 846,85</b>
<b>III.</b>	<b>Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>2 752 558,71</b>	<b>2 411 677,51</b>	<b>5 164 236,22</b>	<b>2 682 273,50</b>	<b>2 537 607,46</b>	<b>5 219 880,96</b>
<b>I.</b>	<b>Amortyzacja</b>	<b>55 697,78</b>	<b>54 090,20</b>	<b>109 787,98</b>	<b>61 075,11</b>	<b>57 277,00</b>	<b>118 352,11</b>
<b>II.</b>	<b>Zużycie materiałów i energii</b>	<b>62 442,25</b>	<b>73 797,47</b>	<b>136 239,72</b>	<b>85 291,50</b>	<b>64 326,05</b>	<b>149 617,55</b>
<b>III.</b>	<b>Usługi obce</b>	<b>801 719,00</b>	<b>360 210,41</b>	<b>1 161 929,41</b>	<b>744 522,17</b>	<b>732 782,90</b>	<b>1 477 305,07</b>
<b>IV.</b>	<b>Podatki i opłaty, w tym:</b>	<b>459 223,00</b>	<b>325 661,77</b>	<b>784 884,77</b>	<b>327 364,27</b>	<b>310 545,96</b>	<b>637 910,23</b>
–	podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>V.</b>	<b>Wynagrodzenia</b>	<b>1 085 887,20</b>	<b>1 224 567,21</b>	<b>2 310 454,41</b>	<b>1 173 921,78</b>	<b>1 072 087,57</b>	<b>2 246 009,35</b>
<b>VI.</b>	<b>Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:</b>	<b>148 665,09</b>	<b>169 132,99</b>	<b>317 798,08</b>	<b>116 988,96</b>	<b>125 078,37</b>	<b>242 067,33</b>
-	emerytalne	52 247,01	58 783,60	111 030,61	42 468,36	21 632,14	64 100,50
<b>VII.</b>	<b>Pozostałe koszty rodzajowe</b>	<b>138 924,39</b>	<b>204 217,46</b>	<b>343 141,85</b>	<b>173 109,71</b>	<b>175 509,61</b>	<b>348 619,32</b>
<b>VIII.</b>	<b>Wartość sprzedanych towarów i materiałów</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)</b>	<b>1 103 317,59</b>	<b>1 228 708,15</b>	<b>2 332 025,74</b>	<b>1 251 176,71</b>	<b>796 522,26</b>	<b>2 047 698,97</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>109 675,90</b>	<b>425 891,15</b>	<b>535 567,05</b>	<b>220 875,07</b>	<b>289 077,82</b>	<b>509 952,89</b>
<b>I.</b>	<b>Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</b>	<b>11 675,71</b>	<b>0,00</b>	<b>11 675,71</b>	<b>5 535,22</b>	<b>8 727,87</b>	<b>14 263,09</b>

LP.	Wyszczególnienie	za okres 01-01-2024 do 31-03-2024	za okres 01-04-2024 do 30-06-2024	za okres 01-01-2024 do 30-06-2024	za okres 01-01-2023 do 31-03-2023	za okres 01-04-2023 do 30-06-2023	za okres 01-01-2023 do 30-06-2023
II.	Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	98 000,19	425 891,15	523 891,34	215 339,85	280 349,95	495 689,80
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>13 858,34</b>	<b>11 770,95</b>	<b>25 629,29</b>	<b>407 833,91</b>	<b>33 633,77</b>	<b>441 467,68</b>
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	40 210,83	0,00	40 210,83
III.	Inne koszty operacyjne	13 858,34	11 770,95	25 629,29	367 623,08	33 633,77	401 256,85
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>1 199 135,15</b>	<b>1 642 828,35</b>	<b>2 841 963,50</b>	<b>1 064 217,87</b>	<b>1 051 966,31</b>	<b>2 116 184,18</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>80 079,65</b>	<b>-27 211,31</b>	<b>52 868,34</b>	<b>1 676,71</b>	<b>138 779,63</b>	<b>140 456,34</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a).	od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b).	od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	5 031,84	3 170,68	8 202,52	1 676,71	7 181,64	8 858,35
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Inne	75 047,81	-30 381,99	44 665,82		131 597,99	131 597,99
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>857 795,06</b>	<b>1 027 006,60</b>	<b>1 884 801,66</b>	<b>603 127,76</b>	<b>652 435,11</b>	<b>1 255 562,87</b>

LP.	Wyszczególnienie	za okres 01-01-2024 do 31-03-2024	za okres 01-04-2024 do 30-06-2024	za okres 01-01-2024 do 30-06-2024	za okres 01-01-2023 do 31-03-2023	za okres 01-04-2023 do 30-06-2023	za okres 01-01-2023 do 30-06-2023
I.	Odsetki, w tym:	551 624,76	694 813,19	1 246 437,95	375 059,71	383 745,69	758 805,40
–	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
–	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne	306 170,30	332 193,41	638 363,71	228 068,05	268 689,42	496 757,47
I.	<b>Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
J.	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G–H)</b>	<b>421 419,74</b>	<b>588 610,44</b>	<b>1 010 030,18</b>	<b>462 766,82</b>	<b>538 310,83</b>	<b>1 001 077,65</b>
K.	<b>Odpis wartości firmy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Odpis wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
L.	<b>Odpis ujemnej wartości firmy</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
M.	<b>Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N.	<b>Zysk (strata) brutto (J-K+L+/-M)</b>	<b>421 419,74</b>	<b>588 610,44</b>	<b>1 010 030,18</b>	<b>462 766,82</b>	<b>538 310,83</b>	<b>1 001 077,65</b>
O.	<b>Podatek dochodowy</b>	4 327,00	6 235,00	10 562,00	11 322,00	7 382,00	18 704,00
P.	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00	0,00			0,00
R.	<b>Zyski (straty) mniejszości</b>	10 135,21	39 468,17	49 603,38	28 156,12	24 905,80	53 061,92
S.	<b>Zysk (strata) netto (N-O-P+/-R)</b>	<b>406 957,53</b>	<b>542 907,27</b>	<b>949 864,80</b>	<b>423 288,70</b>	<b>506 023,03</b>	<b>929 311,73</b>

**3.3.3. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH GRUPY EMITENTA (W ZŁOTYCH)**

Wyszczególnienie	za okres 01-01-2024 do 31-03-2024	za okres 01-04-2024 do 30-06-2024	za okres 01-01-2024 do 30-06-2024	za okres 01-01-2023 do 31-03-2023	za okres 01-04-2023 do 30-06-2023	za okres 01-01-2023 do 30-06-2023
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>						
I. Zysk (strata) netto	406 957,53	542 907,27	949 864,80	423 288,70	506 023,03	929 311,73
II. Korekty razem	<b>-390 446,30</b>	<b>1 935 854,34</b>	<b>1 545 408,04</b>	<b>397 660,50</b>	<b>564 934,03</b>	<b>962 594,53</b>
1. Zyski (straty) mniejszości	10 135,21	39 468,17	49 603,38	28 156,12	24 905,80	53 061,92
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Amortyzacja	55 697,78	54 090,20	109 787,98	61 075,11	57 277,00	118 352,11
4. Odpis wartości firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Odpis ujemnej wartości firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	154 917,86	-194 358,86	-39 441,00	62 557,98	37 285,93	99 843,91
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	563 627,00	765 227,75	1 328 854,75	326 403,60	347 815,69	674 219,29
8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-11 675,71	0,00	-11 675,71	-5 535,22	-8 727,87	-14 263,09
9. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Zmiana stanu należności	-1 005 931,59	812 322,25	-193 609,34	1 579 047,14	31 786,70	1 610 833,84
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	519 314,40	636 342,65	1 155 657,05	-1 592 987,30	-101 099,06	-1 694 086,36
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-676 531,25	-177 237,82	-853 769,07	-61 056,93	175 689,84	114 632,91
14. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	<b>16 511,23</b>	<b>2 478 761,61</b>	<b>2 495 272,84</b>	<b>820 949,20</b>	<b>1 070 957,06</b>	<b>1 891 906,26</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>	<b>0,00</b>					
<b>I. Wpływy</b>	<b>1 146 800,51</b>	<b>2 317 259,94</b>	<b>3 464 060,45</b>	<b>204 040,41</b>	<b>517 339,18</b>	<b>721 379,59</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	42 973,64	0,00	42 973,64	126 016,26	72 637,58	198 653,84
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	3 000,00	0,00	3 000,00	56 377,73	0,00	56 377,73
a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

Wyszczególnienie	za okres 01-01-2024 do 31-03-2024	za okres 01-04-2024 do 30-06-2024	za okres 01-01-2024 do 30-06-2024	za okres 01-01-2023 do 31-03-2023	za okres 01-04-2023 do 30-06-2023	za okres 01-01-2023 do 30-06-2023
<b>b)</b> w pozostałych jednostkach	3 000,00	0,00	3 000,00	56 377,73	0,00	56 377,73
– zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00
– odsetki	0,00	0,00	0,00	56 377,73	0,00	56 377,73
– inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4.</b> Inne wpływy inwestycyjne	1 100 826,87	2 317 259,94	3 418 086,81	21 646,42	444 701,60	466 348,02
<b>II. Wydatki</b>	<b>2 203 718,48</b>	<b>3 157 372,56</b>	<b>5 361 091,04</b>	<b>118 488,05</b>	<b>706 225,41</b>	<b>824 713,46</b>
<b>1.</b> Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	198 960,48	943 416,75	1 142 377,23	8 504,70	9 681,76	18 186,46
<b>2.</b> Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	450 588,00	450 588,00	0,00	0,00	0,00
<b>3.</b> Na aktywa finansowe, w tym:	510 568,36	0,00	510 568,36	0,00	52 584,30	52 584,30
<b>a)</b> w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>b)</b> w pozostałych jednostkach	510 568,36	0,00	510 568,36	0,00	52 584,30	52 584,30
– nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe	510 568,36	0,00	510 568,36	0,00	52 584,30	52 584,30
<b>4.</b> Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5.</b> Inne wydatki inwestycyjne	1 494 189,64	1 763 367,81	3 257 557,45	109 983,35	643 959,35	753 942,70
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)</b>	<b>-1 056 917,97</b>	<b>-840 112,62</b>	<b>-1 897 030,59</b>	<b>85 552,36</b>	<b>-188 886,23</b>	<b>-103 333,87</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>	<b>0,00</b>					
<b>I. Wpływy</b>	<b>11 117 400,00</b>	<b>2 441 426,50</b>	<b>13 558 826,50</b>	<b>1 500 000,00</b>	<b>3 233 368,00</b>	<b>4 733 368,00</b>
<b>1.</b> Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2.</b> Kredyty i pożyczki	11 117 400,00	2 441 426,50	13 558 826,50	0,00	3 233 368,00	3 233 368,00
<b>3.</b> Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00
<b>4.</b> Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>	<b>5 806 105,59</b>	<b>5 374 664,55</b>	<b>11 180 770,14</b>	<b>2 932 753,45</b>	<b>3 703 840,59</b>	<b>6 636 594,04</b>

Wyszczególnienie	za okres 01-01-2024 do 31-03-2024	za okres 01-04-2024 do 30-06-2024	za okres 01-01-2024 do 30-06-2024	za okres 01-01-2023 do 31-03-2023	za okres 01-04-2023 do 30-06-2023	za okres 01-01-2023 do 30-06-2023
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	71 500,00	71 500,00	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	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	4 951 788,28	4 572 787,29	9 524 575,57	1 253 110,12	3 271 559,43	4 524 669,55
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	200 000,00	0,00	200 000,00	1 253 000,00	0,00	1 253 000,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	73 469,52	37 109,91	110 579,43	35 112,56	88 415,97	123 528,53
8. Odsetki	580 847,79	693 267,35	1 274 115,14	391 530,77	343 865,19	735 395,96
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>5 311 294,41</b>	<b>-2 933 238,05</b>	<b>2 378 056,36</b>	<b>-1 432 753,45</b>	<b>-470 472,59</b>	<b>-1 903 226,04</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>4 270 887,67</b>	<b>-1 294 589,06</b>	<b>2 976 298,61</b>	<b>-526 251,89</b>	<b>411 598,24</b>	<b>-114 653,65</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>4 270 887,67</b>	<b>-1 294 589,06</b>	<b>2 976 298,61</b>	<b>-526 251,89</b>	<b>411 598,24</b>	<b>-114 653,65</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>190 238,29</b>	<b>4 461 125,96</b>	<b>190 238,29</b>	<b>878 852,98</b>	<b>352 601,09</b>	<b>878 852,98</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:</b>	<b>4 461 125,96</b>	<b>3 166 536,90</b>	<b>3 166 536,90</b>	<b>352 601,09</b>	<b>764 199,33</b>	<b>764 199,33</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## 3.3.4. SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM GRUPY EMITENTA (W ZŁOTYCH)

Wyszczególnienie	za okres	za okres	za okres	za okres	za okres	za okres
	01-01-2024 do 31-03-2024	01-04-2024 do 30-06-2024	01-01-2024 do 30-06-2024	01-01-2023 do 31-03-2023	01-04-2023 do 30-06-2023	01-01-2023 do 30-06-2023
<b>I. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>7 572 911,01</b>	<b>7 979 868,54</b>	<b>7 572 911,01</b>	<b>6 302 263,80</b>	<b>6 725 552,50</b>	<b>6 302 263,80</b>
- korekty błędów						
<b>Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>7 572 911,01</b>	<b>7 979 868,54</b>	<b>7 572 911,01</b>	<b>6 302 263,80</b>	<b>6 725 552,50</b>	<b>6 302 263,80</b>
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>988 200,00</b>	<b>988 200,00</b>	<b>988 200,00</b>	<b>988 200,00</b>	<b>988 200,00</b>	<b>988 200,00</b>
<b>1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego</b>						
a) zwiększenie (z tytułu)						
- wydania udziałów (emisji akcji)						
b) zmniejszenie (z tytułu)						
- umorzenia udziałów (akcji)						
<b>1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>988 200,00</b>	<b>988 200,00</b>	<b>988 200,00</b>	<b>988 200,00</b>	<b>988 200,00</b>	<b>988 200,00</b>
<b>2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>4 257 430,18</b>	<b>4 257 430,18</b>	<b>4 257 430,18</b>	<b>3 947 877,60</b>	<b>3 947 877,60</b>	<b>3 947 877,60</b>
<b>2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego</b>		<b>660 904,51</b>	<b>660 904,51</b>		<b>309 552,58</b>	<b>309 552,58</b>
a) zwiększenie (z tytułu)		<b>660 904,51</b>	<b>660 904,51</b>		<b>346 209,77</b>	<b>346 209,77</b>
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej						
- z podziału zysku (ustawowo)						
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		<b>660 904,51</b>	<b>660 904,51</b>		<b>346 209,77</b>	<b>346 209,77</b>
- inne						
b) zmniejszenie (z tytułu)					<b>36 657,19</b>	<b>36 657,19</b>
- pokrycia straty					<b>36 657,19</b>	<b>36 657,19</b>
<b>2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>	<b>4 257 430,18</b>	<b>4 918 334,69</b>	<b>4 918 334,69</b>	<b>3 947 877,60</b>	<b>4 257 430,18</b>	<b>4 257 430,18</b>
<b>3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>						
<b>3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny</b>						
- zmiany przyjętych zasad polityki rachunkowości						
a) zwiększenie (z tytułu)						
b) zmniejszenie (z tytułu)						
- zbycia środków trwałych						
<b>3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>						
<b>4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>1 158 000,00</b>	<b>1 158 000,00</b>	<b>1 158 000,00</b>			
<b>4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych</b>		<b>1 030 000,00</b>	<b>1 030 000,00</b>		<b>1 158 000,00</b>	<b>1 158 000,00</b>
a) zwiększenie (z tytułu)		<b>1 030 000,00</b>	<b>1 030 000,00</b>		<b>1 158 000,00</b>	<b>1 158 000,00</b>



Wyszczególnienie	za okres 01-01-2024 do 31-03-2024	za okres 01-04-2024 do 30-06-2024	za okres 01-01-2024 do 30-06-2024	za okres 01-01-2023 do 31-03-2023	za okres 01-04-2023 do 30-06-2023	za okres 01-01-2023 do 30-06-2023
b) zmniejszenie (z tytułu)						
<b>4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>1 158 000,00</b>	<b>2 188 000,00</b>	<b>2 188 000,00</b>			
<b>5. Różnice kursowe z przeliczenia</b>						
<b>6. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>1 169 280,83</b>	<b>1 576 238,36</b>	<b>1 169 280,83</b>	<b>1 366 186,20</b>	<b>1 789 474,90</b>	<b>1 366 186,20</b>
<b>6.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>1 169 280,83</b>	<b>1 576 238,36</b>	<b>1 169 280,83</b>	<b>1 366 186,20</b>	<b>1 789 474,90</b>	<b>1 366 186,20</b>
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości						
- korekty błędów						
<b>6.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>1 169 280,83</b>	<b>1 576 238,36</b>	<b>1 169 280,83</b>	<b>1 366 186,20</b>	<b>1 789 474,90</b>	<b>1 366 186,20</b>
a) zwiększenie (z tytułu)						
- podziału zysku z lat ubiegłych (kor konsolidacyjne)						
b) zmniejszenie (z tytułu)		<b>1 669 404,50</b>	<b>1 669 404,50</b>		<b>1 467 552,58</b>	<b>1 467 552,58</b>
- podziału zysku z lat ubiegłych		<b>1 669 404,50</b>	<b>1 669 404,50</b>		<b>1 467 552,58</b>	<b>1 467 552,58</b>
<b>6.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>1 169 280,83</b>	<b>-93 166,14</b>	<b>-500 123,67</b>	<b>1 366 186,20</b>	<b>321 922,32</b>	<b>-101 366,38</b>
<b>6.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>						
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości						
- korekty błędów						
<b>6.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>						
a) zwiększenie (z tytułu)						
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia						
b) zmniejszenie (z tytułu)						
<b>6.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>						
<b>6.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>1 169 280,83</b>	<b>-93 166,14</b>	<b>-500 123,67</b>	<b>1 366 186,20</b>	<b>321 922,32</b>	<b>-101 366,38</b>
<b>7. Wynik netto</b>	<b>406 957,53</b>	<b>542 907,27</b>	<b>949 864,80</b>	<b>423 288,70</b>	<b>506 023,03</b>	<b>929 311,73</b>
a) zysk netto	<b>406 957,53</b>	<b>542 907,27</b>	<b>949 864,80</b>	<b>423 288,70</b>	<b>506 023,03</b>	<b>929 311,73</b>
b) strata netto						
c) odpisy z zysku						
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>7 979 868,54</b>	<b>8 544 275,82</b>	<b>8 544 275,82</b>	<b>6 725 552,50</b>	<b>6 073 575,53</b>	<b>6 073 575,53</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>7 979 868,54</b>	<b>8 544 275,82</b>	<b>8 544 275,82</b>	<b>6 725 552,50</b>	<b>6 073 575,53</b>	<b>6 073 575,53</b>

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

Spółka zanotowała w II kwartale 2024 roku przychód 3.370.213,49 zł, czego wynikiem jest osiągnięcie zysku z podstawowej działalności 1.033.348,10 zł, co dało wynik jednostkowy netto 460.224,01 zł.

Odnotowany przychód ze sprzedaży wynika z odzysków w segmencie własnych pakietów oraz obsługi serwisowej pakietów wierzytelności.

W II kwartale 2024 r. Spółka odnotowała 422.030,65 zł pozostałych przychodów operacyjnych, na które składały się głównie rekompensaty, rozwiązane odpisy aktualizujące utworzone na wierzytelności, w związku z odzyskaniem tych wierzytelności (m.in. na drodze sądowej i/lub komorniczej), odszkodowań oraz zwrot kosztów sądowych, gdzie Emitent dochodził wierzytelności na drodze sądowej.

Zarząd Emitenta przewiduje, że w kolejnych miesiącach Spółka będzie dalej zwiększać skalę działalności finansowej poprzez intensywną pracę nad zakupionymi portfelami wierzytelności oraz zakup nowych portfeli wierzytelności oraz pozyskiwanie nowych podmiotów do serwisowania wierzytelności.

W roku 2024 Emitent dalej rozwija narzędzia informatyczne automatyzujące procesy windykacji oraz integrującego systemy sprzedaży, windykacji i księgowości całej Grupy WEC.

#### ISTOTNE ZDARZENIA MAJĄCE MIEJSCE W OPISYWANYM OKRESIE ORAZ PO JEGO ZAKOŃCZENIU

- W dniu 31 stycznia 2024 r. Emitent dokonał nabycia celem umorzenia 200 (słownie: dwieście) sztuk obligacji serii F, o łącznej wartości nominalnej i cenie emisyjnej 200.000 zł (słownie: dwieście tysięcy złotych) wyemitowanych na podstawie uchwały Zarządu nr 1/10/2021 z dnia 28 października 2021 roku w sprawie emisji obligacji serii F, zmienionej uchwałą nr 1/12/2021 z dnia 17 grudnia 2021 r. W dniu 31 stycznia 2022 roku podjął uchwałę nr 1/01/2022 w przedmiocie dojścia do skutku emisji obligacji serii F oraz dokonania ich przydziału („Obligacje”).
- W marcu Emitent jako 100% udziałowiec spółki zależnej E-wierzyciel Sp. z o.o. podjął decyzję o zmianie profilu prowadzonych działalności. Emitent powziął informację, iż Sąd Rejonowy dla Łodzi Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego zarejestrował podwyższenie kapitału do kwoty 100.000,00 zł oraz zmianę nazwy spółki zależnej na WEC Financial („WEC Financial”).

Zmiana ma na celu usystematyzowanie struktury Grupy WEC w ramach spółki Kancelaria Prawna-Inkaso WEC S.A. będzie prowadzona działalność windykacji i zarządzania wierzytelnościami zarówno na zlecenie w formie inkasa b2b jak i masowa wierzytelności zakupionych i serwisowanych. Z kolei obszarem spółki WEC Financial Grupa WEC będą usługi finansowe dla sektora b2b w oparciu o technologie online: - [www.wecfina.pl](http://www.wecfina.pl) usługi finansowe: faktoring, zakupy na raty

- [www.e-wierzyciel.pl](http://www.e-wierzyciel.pl) portal automatycznej online windykacji b2b
- [www.gielda-dlugow.net](http://www.gielda-dlugow.net) portal z ofertami sprzedaży wierzytelności

- W dniu 21 marca 2024 roku, WEC Financial Sp. z o.o, spółka zależna Emitenta (dalej WEC Financial) zawarła dwie (dwie księgi wieczyste) warunkowe umowy zakupu powierzchni biurowej (kilka pokoi ponad 60 m2) w biurowcu w Łodzi, przy ul. Piotrkowskiej 270 (XV piętro) (dalej: „Umowa”). W tym samym biurowcu właścicielem powierzchni biurowych na całym XI piętrze (powierzchnia piętra 527 m2) gdzie prowadzi działalność jest Emitent. Umowa była warunkowa ponieważ Miastu Łódź zgodnie z ustawą o gospodarce nieruchomościami przysługuje prawo pierwokupu wynikające z lokalizacji biurowca w Specjalnej Strefie Rewitalizacji w ścisłym centrum Łodzi ustanowionej przez Radę Miejską w Łodzi w dniu 22 lutego 2017 roku uchwałą Nr XLII/1095/17 w sprawie ustanowienia na obszarze rewitalizacji miasta Łodzi Specjalnej Strefy Rewitalizacji (Dz. Urz. Woj. Łódzkiego z 2017, poz. 1291).

W dniu 07 maja 2024 roku, WEC Financial Sp. z o.o zawarła ostateczną umowę zakupu ww. powierzchni biurowej.

## **5. STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W DANYM RAPORCIE KWARTALNYM ZA OKRES OD 01.04.2024 DO 30.06.2024 ROKU**

Kancelaria Prawna – Inkaso WEC Spółka Akcyjna nie publikowała prognozy jednostkowych oraz skonsolidowanych wzrostów wyników na 2024 r.

## **6. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI, ZGODNIE Z INFORMACJAMI PRZEDSTAWIONYMI W DOKUMENCIE INFORMACYJNYM – W PRZYPADKU EMITENTA, KTÓRY NIE OSIĄGA REGULARNYCH PRZYCHODÓW Z PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ**

Nie dotyczy. Emitent nie przedstawiał w swoim Dokumencie Informacyjnym opisu, o którym mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

## **7. INFORMACJA NA TEMAT AKTYWNOŚCI EMITENTA ORAZ GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA W ZAKRESIE PODEJMOWANIA W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI INICJATYW NASTAWIONYCH NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE**

Spółka wraz ze spółkami z grupy kapitałowej starała się umacniać pozycję na rynku poprzez powiększanie sieci sprzedaży zarówno stacjonarnej i mobilnej. W II kwartale 2024 r. w ramach Grupy spółka rozwija działania marketingu internetowego w tym social media, który przy relatywnie niskich nakładach pozwala docierać do większego grona potencjalnych klientów. Spółka kontynuowała pozyskiwanie klientów poprzez strony internetowe będące landing page'ami i promujące konkretne produkty, jak mikrofaktoring – strona [www.mikrofaktoringwec.eu](http://www.mikrofaktoringwec.eu). Poprzez promowanie tych stron zamierza spółka zwiększyć liczbę klientów z sektora B2B zarówno dla spółki Inkaso WEC jak i spółek zależnych.

Grupa WEC rozwija w II kwartale 2024 platformę [e-wierzyciel.pl](http://e-wierzyciel.pl) poprzez którą pozyskuje zarówno zlecenia do windykacji online prowadzonej przez spółkę WEC Financial Sp. z o.o. jak i leady sprzedażowe do tradycyjnych działań windykacyjnych.

Spółka zależna WEC Financial sp. z o.o. kontynuuje promocje swoich usług w Internecie, w tym rozpoczęła promocję swoich usług w mediach społecznościowych w celu uzyskania jak największej liczby ofert publikowanych na portalu [www.gielda-dlugow.net](http://www.gielda-dlugow.net) przy jak najmniejszych nakładach finansowych. Jednocześnie spółka prowadzi rozmowy z firmami posiadającymi pakiety wierzytelności w celu zachęcenia ich do publikacji na portalu. Na dzień publikacji raportu na portalu [www.gielda-dlugow.net](http://www.gielda-dlugow.net) znajduje się 141089 szt. wierzytelności o wartości 426 mln zł oraz prowadzi internetową platformę windykacyjną [www.e-wierzyciel.pl](http://www.e-wierzyciel.pl) – windykacja online gdzie klient zdalnie może zlecić windykację wierzytelności, wybrać metody windykacji oraz sposób zapłaty za usługę.

Spółka Kancelaria Prawna WEC Wójtowicz i Wspólnicy sp.k koncentruje swoją działalność na obsłudze prawnej podmiotów z grupy WEC, ale również zdobywa klientów z poza grupy. W II kwartale 2024 wykonała usługi na rzecz ponad 13 klientów zewnętrznych. Jednocześnie spółka rozszerza cały czas działania sprzedażowe i marketingowe w celu zdobywania coraz nowych klientów co skutkuje zwiększeniem liczby klientów, którym spółka świadczy stałą obsługę prawną.

Spółka Kancelaria Biegłych Rewidentów WEC Witczak i Wspólnicy sp. k. rozpoczęła swoją działalność operacyjną wraz z uzyskaniem wpisu na listę Audytorów co nastąpiło w IV kwartale 2017. W II kwartale 2024 spółka obsłużyła 39 klientów.

## 8. WSKAZANIE JEDNOSTEK WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA WEDŁUG STANU NA DZIEŃ 30.06.2024 ROKU

Na dzień 30.06.2024 r. Emitent posiada następujące podmioty zależne i udziały w spółkach prawa handlowego:

### **WEC Financial Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**

Emitent posiada 100,00% udziału w kapitale zakładowym i 100,00% w głosach na zgromadzeniu wspólników WEC Financial Sp. z o.o.

#### Podstawowe informacje:

Nazwa i forma prawna:	WEC Financial Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba i adres:	ul. Piotrkowska 270, 90-361 Łódź
Kapitał zakładowy:	100.000,00 zł
Numer KRS:	0000422889
Przedmiot działalności:	Podstawowym przedmiotem działalności spółki WEC Financial Sp. z o.o. jest udzielanie finansowań dla przedsiębiorców, prowadzenie internetowej giełdy długów oraz platformy www.e-wierzyciel.pl świadczącej usługi online'owej windykacji polubownej. Działalność spółki zależnej stanowi uzupełnienie działalności Emitenta, który współpracuje z WEC Financial Sp. z o.o. w ramach giełdy długów.
Zarząd	Remigiusz Brzeziński – prezes zarządu Sylwia Pastusiak-Brzezińska - prokurent

WEC Financial Sp. z o.o. - spółka działa jako operator internetowej giełdy wierzytelności - jej działalność ma stanowić dla Grupy Kapitałowej Emitenta korzyść dwojakiego rodzaju: po pierwsze zwiększyć skuteczność działań windykacyjnych, a po drugie zapewnić możliwość zwiększenia przychodów Grupy Kapitałowej Emitenta poprzez sprzedaż usług umieszczania ofert sprzedaży wierzytelności na giełdzie.

### **Akademia Przedsiębiorcy WEC Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**

Emitent posiada 100,00% udziału w kapitale zakładowym i 100,00% w głosach na zgromadzeniu wspólników Akademia Przedsiębiorcy WEC Sp. z o.o.

#### Podstawowe informacje:

Nazwa i forma prawna:	Akademia Przedsiębiorcy WEC Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba i adres:	ul. Piotrkowska 270, 90-361 Łódź
Kapitał zakładowy:	22.000,00 zł
Numer KRS:	0000354013
Przedmiot działalności:	Akademia Przedsiębiorcy WEC Sp. z o.o. Spółka prowadzi działalność w zakresie szkoleń dla przedsiębiorców w zakresie szeroko pojętego prawa gospodarczego oraz kompetencji miękkich.
Zarząd	Sylwia Pastusiak-Brzezińska – prezes zarządu Remigiusz Brzeziński – prokurent

### **Kancelaria Prawna WEC Wójtowicz i Wspólnicy Spółka Komandytowa**

W dniu 4 kwietnia 2014 r. Pan Mecenas Jacek Sroczyński wraz z Emitentem zawiązali spółkę Kancelaria Prawna WEC Sroczyński i Wspólnicy Spółka Komandytowa. W IVQ 2022 roku nastąpiła zmiana komplementariusza zależnej spółki prawniczej – radcę prawnego Jacka Sroczyńskiego zastąpił radca prawny Tomasz Wójtowicz.

Emitent jest komandytariuszem w spółce Kancelaria Prawna WEC Wójtowicz i Wspólnicy Spółka Komandytowa i na dzień publikacji raportu posiada 99,00% udziału w zysku tej spółki. Emitent posiada 80% udziału w kapitale zakładowym i 80% w głosach na zgromadzeniu wspólników

**Podstawowe informacje:**

<b>Nazwa i forma prawna:</b>	Kancelaria Prawna WEC Wójtowicz i Wspólnicy Spółka Komandytowa
<b>Siedziba i adres:</b>	ul. Piotrkowska 270, 90-361 Łódź
<b>Numer KRS:</b>	0000511584
<b>Przedmiot działalności:</b>	Kancelaria Prawna WEC Wójtowicz i Wspólnicy oferuje kompleksową obsługę w zakresie wszystkich obszarów prawa. Spółka obsługuje zarówno firmy jak i osoby fizyczne.
<b>Komplementariusz:</b>	Tomasz Wójtowicz
<b>Komandytariusz</b>	Kancelaria Prawna – Inkaso WEC Spółka Akcyjna
<b>Wysokość sumy komandytowej:</b>	50.000,00 zł

Kancelaria Prawna WEC Wójtowicz i Wspólnicy sp.k. została powołana w celu obsługi prawnej podmiotów z Grupy Kapitałowej Emitenta, jak również w celu świadczenia podmiotom spoza Grupy Kapitałowej Emitenta usług prawnych, w tym usług świadczonych zgodnie z ustawą o radcach prawnych.

**Kancelaria Biegłych Rewidentów WEC Witczak i Wspólnicy Spółka Komandytowa**

Spółka została powołana w celu obsługi księgowej podmiotów z Grupy WEC oraz w celu świadczenia podmiotom spoza Grupy Kapitałowej Emitenta usług księgowych, audytorskich i doradztwa podatkowego, w tym usług świadczonych zgodnie z ustawą o biegłych rewidentach. Emitent posiada 66,67% udziału w kapitale zakładowym i 66,67% w głosach na zgromadzeniu wspólników

**Podstawowe informacje:**

<b>Nazwa i forma prawna:</b>	Kancelaria Biegłych Rewidentów WEC Witczak i Wspólnicy Spółka Komandytowa
<b>Siedziba i adres:</b>	ul. Piotrkowska 270, 90-361 Łódź
<b>Numer KRS:</b>	0000689605
<b>Przedmiot działalności:</b>	Kancelaria Biegłych Rewidentów WEC Witczak i Wspólnicy Spółka Komandytowa świadczy usługi księgowe i audytorskie.
<b>Komplementariusz:</b>	Katarzyna Witczak
<b>Komandytariusz</b>	Kancelaria Prawna – Inkaso WEC Spółka Akcyjna
<b>Wysokość sumy komandytowej:</b>	60.000,00 zł

**Wskazanie jednostek podlegających konsolidacji**

Konsolidacją objęte zostały jednostkowe dane finansowe Emitenta oraz jego jednostek zależnych, tj.:

- WEC Financial Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością,
- Akademia Przedsiębiorcy WEC Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością,
- Kancelaria Prawna WEC Wójtowicz i Wspólnicy Spółka Komandytowa.
- Kancelaria Biegłych Rewidentów WEC Witczak i Wspólnicy Spółka Komandytowa