

zortrax

Raport jednostkowy za IV kwartał 2023 roku

Olsztyn, 14 lutego 2024 r.

Spis treści

1.	INFORMACJE OGÓLNE.....	3
1.1	Dane Spółki.....	3
1.2	Przedmiot działalności.....	3
1.3	Zarząd	4
1.4	Prokurenci	4
1.5	Rada Nadzorcza	4
1.6	Akcjonariat.....	4
2.	SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPORZĄDZONE ZGODNIE Z USTAWĄ O RACHUNKOWOŚCI	5
2.1	Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości	5
2.2	Jednostkowy bilans Emitenta	9
2.3	Jednostkowy rachunek zysków i strat Emitenta	12
2.4	Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych Emitenta.....	13
2.5	Zestawienie zmian w kapitale własnym Emitenta.....	15
3.	INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE	16
3.1	Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale	16
3.2	Stanowisko Emitenta odnośnie do możliwości zrealizowania prognoz wyników	18
3.3	Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji	18
3.4	Informacja Emitenta na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem Emitent podejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności, w szczególności poprzez działania nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie	18
3.5	Opis organizacji grupy kapitałowej Emitenta	20
3.6	Liczba osób zatrudnionych przez Emitenta	22
4.	OŚWIADCZENIE ZARZĄDU	22

1. INFORMACJE OGÓLNE

1.1 Dane Spółki

Nazwa Spółki i forma prawna:	Zortrax Spółka Akcyjna
Nazwa skrócona:	Zortrax S.A.
Siedziba i adres:	ul. Lubelska nr 34, 10-409 Olsztyn
Kraj siedziby:	Polska
Numer telefonu:	+89 672 40 01
Strona internetowa:	www.zortrax.com/pl
Adres poczty elektronicznej:	ir@zortrax.com
KRS:	0000499608
REGON:	146496404
NIP:	5242756595
Okres objęty sprawozdaniem:	01.01.2023 – 31.12.2023
Czas trwania Spółki:	nieoznaczony

1.2 Przedmiot działalności

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

Emitent działa na rynkach na całym świecie, sprzedając swoje produkty m.in. w największych krajach europejskich oraz w USA i w Kanadzie, a także na rynkach azjatyckich oraz w Ameryce Południowej. Obecnie Zortrax oferuje swoje produkty poprzez sieć ponad 150 partnerów działających w 90 krajach świata na sześciu kontynentach.

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

Ponadto Emitent posiada w swojej ofercie soczewki wewnętrzzałkowe.

1.3 Zarząd

Na dzień 31 grudnia 2023 r. skład Zarządu był następujący:

- Pan Mariusz Babula – Prezes Zarządu
- Pan Przemysław Krzemieniecki – Wiceprezes Zarządu

W dniu 16 stycznia 2024 r. Pan Przemysław Krzemieniecki złożył oświadczenie o rezygnacji z pełnienia funkcji oraz zasiadania w Zarządzie Spółki, zatem na dzień publikacji niniejszego raportu skład Zarządu jest następujący:

- Pan Mariusz Babula – Prezes Zarządu

1.4 Prokurenci

W dniu 30 sierpnia 2023 r. Zarząd Spółki odwołał prokurę łączną Pani Dorocie Borowskiej, w związku z tym na dzień 31 grudnia 2023 r., jak i na dzień publikacji raportu za IV kwartał 2023 r. prokurentem Spółki jest wyłącznie Pani Ewa Mendyk.

1.5 Rada Nadzorcza

W dniu 7 sierpnia 2023 r. Pan Dariusz Niedziółka zrezygnował z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki. W dniu 20 listopada 2023 r. w skład Rady Nadzorczej powołano Pana Michała Żółtowskiego, który w dniu 5 grudnia 2023 r. zrezygnował z pełnienia tej funkcji. W związku z powyższym, w dniu 5 grudnia 2023 r. w jego miejsce powołano Pana Pawła Łapińskiego.

Wobec powyższych zmian, na dzień 31 grudnia 2023 r. oraz na dzień publikacji niniejszego raportu skład Rady Nadzorczej Zortrax S.A. przedstawia się następująco:

- Pan Sergiusz Kielian – Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Pan Aleksander Baryś – Członek Rady Nadzorczej
- Pani Anna Rybczyńska – Członek Rady Nadzorczej
- Pan Tomasz Supeł – Członek Rady Nadzorczej
- Pan Paweł Łapiński – Członek Rady Nadzorczej

1.6 Akcjonariat

Akcjonariat na dzień 30 września 2023 r. przedstawiał się następująco:

Akcjonariusz	Liczba akcji (szt.)	%	Liczba głosów na WZ	%
Marcin Olchanowski	34 650 000	30,02%	34 650 000	30,02%
Nebbula-Theron sp z o.o. sp j.	21 656 130	18,76%	21 656 130	18,76%

Mariusz Babula	12 360 538	10,71%	12 360 538	10,71%
Przemysław Krzemieniecki	4 530 000	3,92%	4 530 000	3,92%
Pozostali	42 225 832	36,58%	42 225 832	36,58%
Razem	115 422 500	100,00%	115 422 500	100,00%

Źródło: Emitent

W związku ze zmianami jakie nastąpiły w listopadzie oraz w grudniu 2023 r., o czym Spółka informowała stosownymi komunikatami, akcjonariat na dzień 31 grudnia 2023 r. oraz na dzień publikacji niniejszego raportu przedstawia się następująco:

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

Pan Marcin Olchanowski na dzień sporządzenia niniejszego raportu posiada mniej niż 5% akcji.

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

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

2. SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPORZĄDZONE ZGODNIE Z USTAWĄ O RACHUNKOWOŚCI

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

Raport kwartalny został sporządzony zgodnie z § 5 ust. 4.1. Załącznika nr 3 do regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu – „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect”. Niniejszy raport, obejmujący dane za IV kwartał 2023 roku oraz dane narastające za okres 1 stycznia 2023 r. – 31 grudnia 2023 r., nie podlegał badaniu ani przeglądowi przez biegłego rewidenta lub przez podmiot uprawniony do przeprowadzania kontroli sprawozdań finansowych. Raport

prezentuje jednostkowe sprawozdanie finansowe obejmujące bilans, rachunek zysków i strat, rachunek przepływów pieniężnych oraz zestawienie zmian w kapitale własnym obejmujące IV kwartał 2023 r. oraz dane narastające za okres 1 stycznia 2023 r. – 31 grudnia 2023 r., wraz z danymi porównywalnymi za 2022 rok. Spółka nie przeprowadzała w prezentowanym okresie żadnych zmian zasad rachunkowości. Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu niniejszego skróconego sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. z późniejszymi zmianami (Dz.U. z 2021 r. poz. 217; „**Ustawa**”).

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Wartości niematerialne i prawne

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

Środki trwałe

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

Długoterminowe aktywa finansowe

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

1. udziały i akcje,

-
2. inne papiery wartościowe,
 3. udzielone pożyczki,
 4. inne długoterminowe aktywa finansowe.

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

Krótkoterminowe aktywa finansowe

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

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

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

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

Zapasy

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

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

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

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

Należności z tytułu dostaw i usług

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

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

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

Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne kosztów

W celu zachowania współmierności przychodów i kosztów związanych z ich osiągnięciem, rozgraniczane są przychody i koszty dotyczące poszczególnych okresów sprawozdawczych. Wydatki i koszty ponoszone z góry, a więc dotyczące przyszłych okresów wykazywane są w ramach rozliczeń międzyokresowych czynnych, natomiast bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów obejmują kwoty zaliczane do kosztów okresu bieżącego pomimo, iż ich pokrycie nastąpi w przyszłym okresie sprawozdawczym.

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

Kapitał własny

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

Zobowiązania długoterminowe, krótkoterminowe w tym z tytułu dostaw i usług

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

1. wymagające zapłaty w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego zaliczane są do zobowiązań krótkoterminowych,

2. wszystkie zobowiązania, nie będące ani zobowiązaniami z tytułu dostaw i usług, ani nie spełniające kryteriów zaliczania do krótkoterminowych, stanowią zobowiązania długoterminowe.

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

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

Rozliczenia międzyokresowe przychodów

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

W rozliczeniach międzyokresowych przychodów ujmowane są ponadto faktury VAT wystawione na otrzymane zaliczki, przedpłaty i zadatki pobrane na poczet dostaw i usług. Jeżeli moment wystawienia faktury, np.: na dostawy dla kontrahentów zagranicznych, nad którymi to towarami sprzedający nadal sprawuje kontrolę, jest wcześniejszy niż moment sprzedaży (moment przejścia kontroli i ryzyka związanego z towarem na nabywcę), faktur takich nie ujmuje się w bilansie (w tym w rozliczeniach międzyokresowych przychodów) ani w wyniku finansowym do momentu dokonania sprzedaży.

2.2 Jednostkowy bilans Emitenta

Bilans w PLN – Aktywa

AKTYWA		31.12.2023	31.12.2022
A	Aktywa trwałe	123 859 365,61	133 538 905,73
I	Wartości niematerialne i prawne	113 206 890,03	121 687 834,27
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	14 174 229,39	16 640 022,87
2	Wartość firmy	97 343 084,69	102 905 546,69
3	Inne wartości niematerialne i prawne	1 689 575,95	2 142 264,71
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	9 999 296,82	11 482 628,24
1	Środki trwałe	9 999 296,82	11 482 628,24
a	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania)	0,00	0,00
b	budynki, lokale i obiekty inż. ląd. i wodn.	158 291,87	220 462,73
c	urządzenia techniczne i maszyny	9 822 554,24	11 233 256,82

d	środki transportu	0,00	0,00
e	inne środki trwałe	18 450,71	28 908,69
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	90 000,00	118 270,35
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek	90 000,00	118 270,35
IV	Inwestycje długoterminowe	100 000,00	100 000,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	100 000,00	100 000,00
a	w jednostkach powiązanych	100 000,00	100 000,00
b	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	463 178,76	150 172,87
1	Aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	463 178,76	150 172,87
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	18 291 854,35	19 816 156,43
I	Zapasy	2 969 484,84	5 086 119,99
1	Materiały	887 594,28	1 296 613,28
2	Półprodukty i produkty w toku	12 348,42	59 121,34
3	Produkty gotowe	1 291 005,40	2 022 848,12
4	Towary	778 536,74	1 699 036,93
5	Zaliczki na dostawy	0,00	8 500,32
II	Należności krótkoterminowe	569 705,30	1 450 351,19
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek	569 705,30	1 450 351,19
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	399 260,34	1 307 374,16
x1	- do 12 miesięcy	399 260,34	1 307 374,16
x2	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	z tyt. podat.,ceł,ubezp.społ. i zdrow.	169 875,67	138 708,61
c	Inne	569,29	4 268,42
d	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	7 214 395,05	8 324 891,66
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 214 395,05	8 324 891,66
a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b	w pozostałych jednostkach	7 185 477,15	7 594 235,67
c	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	28 917,90	730 655,99
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7 538 269,16	4 954 793,59
	Aktywa razem	142 151 219,96	153 355 062,16

Bilans w PLN – Pasywa

PASYWA		31.12.2023	31.12.2022
A	Kapitał (fundusz) własny	119 779 506,95	134 520 452,24
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	11 542 250,00	11 542 250,00
II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	0,00
III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	139 639 000,00	139 639 000,00
V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-16 660 797,76	-7 913 624,50
VIII	Zysk (strata) netto	-14 740 945,29	-8 747 173,26
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	22 371 713,01	18 834 609,92
I	Rezerwy na zobowiązania	4 194 822,45	4 821 008,95
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku doch.	3 872 929,60	4 502 044,99
2	Rezerwa na świadczenia emeryt. i podobne	164 142,85	181 213,96
a	- długoterminowa	0,00	0,00
b	- krótkoterminowa	164 142,85	181 213,96
3	Pozostałe rezerwy	157 750,00	137 750,00
a	- długoterminowe	0,00	0,00
b	- krótkoterminowe	157 750,00	137 750,00
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wart.	0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d	Inne	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	15 922 818,01	11 210 352,57
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	15 922 801,52	11 210 336,08
a	kredyty i pożyczki	1 801 366,06	2 230 976,09
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wart.	3 340 000,00	3 360 124,06
c	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymag.:	3 722 997,55	4 725 140,68
x1	- do 12 miesięcy	3 722 997,55	4 725 140,68
e	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g	z tyt. podatków, ceł, ubezpiec. i innych św.	1 728 342,71	877 980,52
h	z tytułu wynagrodzeń	427 970,31	8 149,17
i	Inne	4 902 124,89	7 965,56
3	Fundusze specjalne	16,49	16,49
IV	Rozliczenia międzyokresowe	2 254 072,55	2 803 248,40
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	2 254 072,55	2 803 248,40
a	- długoterminowe	631 856,50	828 040,78
b	- krótkoterminowe	1 622 216,05	1 975 207,62
Razem pasywa		142 151 219,96	153 355 062,16

2.3 Jednostkowy rachunek zysków i strat Emitenta

Rachunek zysków i strat w PLN

Wyszczególnienie	IV kwartał		Narastająco IV kwartały	
	01.10.2023 31.12.2023	01.10.2022 31.12.2022	01.01.2023 31.12.2023	01.01.2022 31.12.2022
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	3 689 902,78	7 531 617,39	15 037 016,24	40 153 011,30
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 802 881,40	5 379 698,05	9 814 314,18	30 547 146,56
II Zmiana stanu produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
III Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00	0,00	0,00
IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	887 021,38	2 151 919,34	5 222 702,06	9 605 864,74
B. Koszty działalności operacyjnej	6 057 431,17	9 408 211,87	25 352 392,43	44 427 892,47
I Amortyzacja	1 093 081,44	1 248 304,92	4 427 801,77	5 031 634,45
II Zużycie materiałów i energii	1 436 936,05	2 714 905,15	5 033 491,89	18 411 481,08
III Usługi obce	1 306 280,92	2 086 690,45	5 286 753,96	7 552 500,46
IV Podatki i opłaty	40 122,63	65 805,46	158 050,88	234 933,26
- -podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V Wynagrodzenia	1 401 537,04	1 723 869,72	6 144 577,08	6 888 446,00
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	311 702,34	381 208,20	1 378 437,61	1 514 175,66
- -emerytalne	0,00	0,00	0,00	0,00
VII Pozostałe koszty rodzajowe	43 810,41	102 119,86	128 501,40	277 593,91
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	423 960,34	1 085 308,11	2 794 777,84	4 517 127,65
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-2 367 528,39	-1 876 594,48	-10 315 376,19	-4 274 881,17
D. Pozostałe przychody operacyjne	67 662,10	143 536,88	532 832,21	1 037 324,31
I Zysk z tyt.rozchodu niefinansowych aktywów trw.	0,00	0,00	237 295,44	0,00
II Dotacje	49 046,07	82 067,58	203 496,78	408 003,79
III Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV Inne przychody operacyjne	18 616,03	61 469,30	92 039,99	629 320,52
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 463 010,00	1 675 746,56	5 808 944,05	6 152 607,36
I Strata z tyt.rozchodu niefinansowych aktywów trw.	0,00	18 662,43	0,00	233 269,88
II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	7 565,32	0,00	7 565,32
III Inne koszty operacyjne	1 463 009,99	1 649 518,81	5 808 944,05	5 911 772,16
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-3 762 876,28	-3 408 804,16	-15 591 488,03	-9 390 164,22
G. Przychody finansowe	187 666,94	544 157,11	542 780,34	885 488,62
I Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II Odsetki, w tym:	0,00	65 469,75	183 448,76	259 744,11
III Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00

IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Inne	187 666,94	478 687,36	359 331,58	625 744,51
H.	Koszty finansowe	208 383,61	122 945,10	634 358,88	519 759,92
I	Odsetki, w tym:	208 100,70	121 068,78	628 519,44	462 623,02
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Inne	282,91	1 876,32	5 839,44	57 136,90
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-3 783 592,95	-2 987 592,15	-15 683 066,57	-9 024 435,52
J.	Podatek dochodowy	-384 109,95	-34 194,70	-942 121,28	-277 262,26
K.	Pozostałe obowiązk. zmniejsz.zysku/zwiększ.straty	0,00	0,00	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-3 399 483,00	-2 953 397,45	-14 740 945,29	-8 747 173,26
	Ebitda znormalizowana	-1 279 179,34	-769 880,74	-5 601 224,26	1 203 932,23
	EBITDA %	-34,67%	-10,22%	-37,25%	3,00%

2.4 Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych Emitenta

Wyszczególnienie	IV kwartał		Narastająco IV kwartały	
	01.10.2023 31.12.2023	01.10.2022 31.12.2022	01.01.2023 31.12.2023	01.01.2022 31.12.2022
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	-3 399 483,00	-2 953 397,45	-14 740 945,29	-8 747 173,26
Korekty razem	1 954 103,73	3 507 111,74	9 457 932,16	8 880 035,06
1. Amortyzacja	1 093 081,44	1 248 304,92	4 427 801,77	5 031 634,45
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	961,53	14 711,28	-3 713,32	8 123,48
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	170 306,45	56 330,85	484 085,96	203 641,09
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	-0,81	-237 295,44	214 606,64
5. Zmiana stanu rezerw	-228 896,11	-90 851,95	-626 186,50	-354 960,01
6. Zmiana stanu zapasów	-62 345,40	2 671 009,91	2 116 635,14	1 333 069,40
7. Zmiana stanu należności	-21 942,98	-431 114,17	908 916,24	1 336 826,67
8. Zmiana stanu zobowiązań krótk. z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 021 146,76	-1 168 649,55	272 199,51	1 550 034,51
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 432 711,80	-139 519,22	-3 445 657,31	-5 312 961,57
10. Inne korekty	1 414 503,84	1 346 890,48	5 561 146,11	4 870 020,40
PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ RAZEM	-1 445 379,27	553 714,29	-5 283 013,13	132 861,80
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I Wpływy	600 000,00	0,81	2 841 852,95	125 132,58
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,81	241 852,95	125 132,58
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz w wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00

3. Z aktywów finansowych:	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	600 000,00	0,00	2 600 000,00	0,00
II Wydatki	0,00	0,00	130 545,62	244 343,84
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	30 545,62	244 343,84
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	100 000,00	0,00
PRZEPIŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ RAZEM	600 000,00	0,81	2 711 307,33	-119 211,26
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I Wpływy	1 450 000,00	-67 356,73	4 021 140,00	409 328,48
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	-67 356,73	1 731 140,00	409 328,48
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	1 450 000,00	0,00	2 290 000,00	0,00
II Wydatki	620 378,54	291 824,95	2 155 561,23	1 469 826,22
1. Nabycie udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne opłaty na rzecz właściciela	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	449 198,81	169 904,78	1 665 071,60	885 092,60
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	64 227,52
8. Odsetki	170 306,45	120 043,85	484 085,96	463 385,20
9. Inne wydatki finansowe	873,28	1 876,32	6 403,67	57 120,90
PRZEPIŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ RAZEM	829 621,46	-359 181,68	1 865 578,77	-1 060 497,74
D. PRZEPIŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (I+II+III)	-15 757,81	194 533,42	-706 127,03	-1 046 847,20
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH w tym:	-16 212,38	194 216,28	-710 515,97	-1 032 364,02
-zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-454,57	-317,14	-4 388,94	14 483,18
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	44 221,14	535 805,43	730 655,99	1 791 986,37
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+D)	28 917,90	730 655,99	28 917,90	730 655,99

2.5 Zestawienie zmian w kapitale własnym Emitenta

Zestawienie zmian w kapitale własnym w PLN

Wyszczególnienie	01.01.2023 31.12.2023	01.01.2022 31.12.2022
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	134 520 452,24	143 267 625,50
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	134 520 452,24	143 267 625,50
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	11 542 250,00	11 542 250,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- emisji akcji	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia akcji	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	11 542 250,00	11 542 250,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	139 639 000,00	139 639 000,00
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	139 639 000,00	139 639 000,00
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie	0,00	0,00
b) zmniejszenie	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-7 913 624,50	-1 109 779,28
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	58 483,40	58 483,40
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	58 483,40	58 483,40
a) zwiększenie	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	58 483,40	58 483,40
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-7 972 107,90	-1 168 262,68
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00

- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-7 972 107,90	-1 168 262,68
a) zwiększenie (z tytułu)	-8 747 173,26	-6 803 845,22
- przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	-8 747 173,26	-6 803 845,22
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-16 719 281,16	-7 972 107,90
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-16 660 797,76	-7 913 624,50
6. Wynik netto	-14 740 945,29	-8 747 173,26
a) zysk netto	0,00	0,00
b) strata netto	-14 740 945,29	-8 747 173,26
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	119 779 506,95	134 520 452,24
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	0,00	0,00

3. INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE

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

W omawianym okresie sprawozdawczym Zortrax S.A. koncentrował się przede wszystkim na rozwoju organicznym. Emitent pracował nad zwiększeniem bazy klientów oraz pozyskaniem nowych rynków.

W dniu 15 listopada ub. roku w ramach przeprowadzonego przeglądu opcji strategicznych, o którym Emitent informował raportem bieżącym ESPI 4/2022 z dnia 28 czerwca 2022 r. została podpisana umowa inwestycyjna z Panem Arturem Błasikiem, która określiła zasady inwestycji Inwestora w Spółkę. Mając na względzie przyznane Zarządowi Spółki w § 11 Statutu Spółki upoważnienie do podwyższania kapitału zakładowego w granicach kapitału docelowego, Zarząd Spółki podjął uchwałę w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki z wyłączeniem w całości prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy Spółki poprzez emisję 20.000.000 (dwadzieścia milionów) akcji zwykłych na okaziciela serii C („Nowe Akcje”) po cenie emisyjnej w wysokości 0,10 PLN (dziesięć groszy) za jedną akcję, z czego Inwestor obejmie 10.000.000 (dziesięć milionów) Nowych Akcji. Po zarejestrowaniu podwyższenia kapitału zakładowego przez sąd rejestrowy Spółki Nowe Akcje będą przedmiotem ubiegania się o wprowadzenie do obrotu w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect, przy czym stosowny wniosek zostanie złożony do dnia 31 grudnia 2024 r. W Umowie określono także rozszerzenie składu osobowego Zarządu Spółki, który docelowo ma składać się z czterech członków, w skład którego, poza dotychczasowym Prezesem, wejdą doświadczeni menedżerowie rekomendowani przez Inwestora. Strony ustaliły także poszerzenie

składu Rady Nadzorczej Emitenta. Zamiarem Inwestora jest ponadto zapewnienie Spółce finansowania dłużnego do kwoty 4.000.000 PLN (cztery miliony złotych), które zostanie w całości przeznaczone na zwiększenie bazy kapitału obrotowego Spółki, a co będzie uregulowane odrębną umową.

Zarząd Spółki intensywnie pracował nad odzyskaniem wierzytelności, które wynikają z zawartych umów pożyczek przez poprzednika prawnego Emitenta, tj. spółkę pod firmą Zortrax Spółka Akcyjna z siedzibą w Olsztynie KRS nr 0000564079, z którą Emitent połączył się w dniu 14 czerwca 2021 r. łączna wartość nominalna wierzytelności z tytułu umów pożyczek, o których mowa powyżej wynosiła 6.672.822,66 PLN („**Wierzytelności**”). W celu dodatkowego zabezpieczenia Wierzytelności, odpowiednio dnia 28 kwietnia 2023 r. oraz 18 maja 2023 r. podpisano umowy, na mocy których na Emitenta przewłaszczone udziały nieruchomości gruntowej zabudowanej zespołem budynków mieszkalnych i gospodarczych („**Nieruchomość**”), odpowiednio w wysokości 2214/4200 oraz 1986/4200 („**Umowy**”), o czym Emitent informował raportami ESPI nr 2/2023 oraz 3/2023. Zawarcie Umów było konsekwencją dodatkowego zabezpieczenia Wierzytelności. Wobec braku spłaty Wierzytelności przez podmiot trzeci będący dłużnikiem oraz przez poręczyciela podmiotu trzeciego do dnia 30 września 2023 r., Emitent uzyskał uprawnienie do sprzedaży Nieruchomości. W dniu 25 października 2023 r. Emitent zawarł przedwstępną umowę sprzedaży Nieruchomości, o czym Emitent informował raportem ESPI nr 8/2023.

Narastająco za 12 miesięcy 2023 roku przychody ze sprzedaży wyniosły 15,03 mln zł wobec 40,15 mln zł w tym samym okresie roku poprzedniego, co stanowi 62,6% spadek. W poprzednim okresie sprawozdawczym Zortrax S.A. realizował kontrakt dotyczący sprzedaży drukarek na rynek edukacyjny, który wartościowo stanowił ponad 25% sprzedaży za 12 miesięcy 2022 r. Brak podobnego kontraktu w bieżącym okresie sprawozdawczym wpłynął na znaczne pogorszenie płynności finansowej Emitenta. Zortrax S.A. analizuje możliwości dostaw drukarek w ramach programów edukacyjnych w innych państwach europejskich.

Zrealizowana ogólna marża brutto na produktach, towarach i usługach w omawianym okresie sprawozdawczym wyniosła 39,6% i była niższa o 1,1 p.p. od marży brutto osiągniętej za 12 miesięcy roku 2022 r.

W rachunku zysków i strat za cztery kwartały 2023 r. istotną pozycję tj. 5,91 mln zł stanowią pozostałe koszty operacyjne. Dotyczą one w większości tj. w kwocie 5,56 mln zł, amortyzacji dodatniej wartości firmy, która jest efektem rozliczenia transakcji połączenia. Transakcja ta została rozliczona w księgach

spółki przejmującej metodą nabycia na podstawie art. 44b ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (Dz.U. z 2013 r. nr 330 z późniejszymi zmianami). Miesięczny odpis to 463.538,50 zł.

W efekcie opisanych zdarzeń po IV kwartałach 2023 r. Emitent zanotował stratę netto w wysokości 14,74 mln zł, a znormalizowana EBITDA* była ujemna i wyniosła -5,6 mln zł.

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

3.2 Stanowisko Emitenta odnośnie do możliwości zrealizowania prognoz wyników

Emitent nie opublikował prognoz wyników na 2023 r.

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

Nie dotyczy.

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

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

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

Wychodząc naprzeciw oczekiwaniom klientów, inżynierowie Zortrax opracowali nową funkcję, dzięki której drukarki 3D Zortrax mogą pracować w trybie przyspieszonego druku tzw. Speed Mode. Dzięki kilku parametrom, które można zmienić przed lub w trakcie druku, możliwa jest łatwa kontrola prędkości drukowania i realizacja projektów 3D nawet do 3 razy szybciej.

W III kwartale br. Emitent podjął stałą współpracę z AM Centre of Excellence (AM-CoE), brytyjskim podmiotem specjalizującym się w produkcji ceramicznych żywic światłoutwardzalnych, które są przeznaczone do prototypowania i druku 3D w przemyśle lotniczym, elektronicznym, chemicznym i motoryzacyjnym. Emitent, w oparciu o rozwiązania dedykowane drukarce Zortrax Inkspire 2 stworzył oprogramowanie i przygotował kompletne rozwiązanie dopasowane do potrzeb użytkowników i firm produkujących części ceramiczne np. wzory odlewnicze czy rdzenie ceramiczne.

W ramach współpracy ze spółką BASF wprowadzono do oferty nowe filamenty do druku, BASF Ultrafuse® 316L oraz BASF Ultrafuse® 17-4 PH pozwalające na wykonywanie wydruków z filamentów w postaci metalowego proszku. BASF Ultrafuse® PPSU na bazie polifenylosulfonu opracowany specjalnie dla technologii FDM. Jedną z jego najważniejszych cech jest ognioodporność. Filament jest zgodny z klasyfikacją kolejową EN 45545-2 i został dopuszczony do stosowania podczas produkcji pojazdów szynowych poruszających się zarówno po powierzchni, jak i pod ziemią. Ultrafuse® PPSU może być używany do druku 3D funkcjonalnych części, które wymagają odporności na wysokie temperatury, a także powinny minimalizować ryzyko rozprzestrzeniania się ognia w sytuacjach awaryjnych. Do tych filamentów dostosowano także oprogramowanie oraz udostępniono nowy profil Z-SUITE dla Kimya 3D ABS-ESD. ABS-ESD to materiał na bazie ABS wzbogacony specjalnymi dodatkami, które sprawiają, że wydruki wykonane tym tworzywem nie elektryzują się. Idealnie nadaje się do drukowania wszelkiego rodzaju elementów mających kontakt ze sprzętem wrażliwym na ładunki elektrostatyczne oraz elementami elektronicznymi (obudowy, pojemniki, podajniki). Jest także łatwa w druku, odporna na uderzenia i wytrzymała mechanicznie.

Zortrax Endureal został przystosowany do drukowania z filamentów BASF Ultrafuse® PPSU, BASF Ultrafuse® PC/ABS FR oraz Nanovia PC-ABS V0, co pozwala na korzystanie z szerokiej gamy materiałów wykorzystywanych do zastosowań specjalistycznych m.in. w warunkach zwiększonego ryzyka pożaru. BASF Ultrafuse® PPSU i BASF Ultrafuse® PC/ABS FR posiadają dodatkowo certyfikat do zastosowań kolejowych, co oznacza, że można ich bezpiecznie używać do drukowania niektórych podzespołów pojazdów szynowych. Aktualizacja dla Z-Suite Beta oferuje również szereg funkcji, które pomagają w efektywniejszym przygotowaniu modeli do druku 3D. Dostępne są nowe wzory wypełnień, nowe tryby szwów i opcja zwiększająca trwałość wydruków. Dodatkowo obecna wersja pozwala na znacznie łatwiejszą pracę z metalowymi włóknami, dzięki opcji automatycznego skalowania modelu i podziału bloków podporowych

3.5 Opis organizacji grupy kapitałowej Emitenta

Zortrax Dental S.A. – spółka zależna Emitenta

Siedziba	Olsztyn
KRS	0000900312
Kapitał zakładowy	102 222,50
Udział Emitenta w kapitale zakładowym spółki	97,83%
Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów na WZ	97,83%

Stan na dzień 31.12.2023 r. oraz na dzień sporządzenia niniejszego raportu

Zortrax Dental S.A. („Zortrax Dental”) to spółka powołana przez Zortrax S.A. (podmiot przejęty). Jej działalność będzie skoncentrowana w obszarze kompleksowych rozwiązań druku 3D dedykowanych dla stomatologów i protetyków dentystycznych. W ofercie Zortrax Dental znajdzie się kompletny ekosystem innowacyjnych rozwiązań obejmujących zaawansowane technologicznie drukarki 3D przeznaczone do zastosowań medycznych, profesjonalne oprogramowanie, gamę gruntownie przetestowanych materiałów do druku oraz specjalnie zaprojektowane urządzenia peryferyjne, takie jak stacje do czyszczenia i utwardzania wydruków.

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

Wyszczególnienie	IV kwartał		Narastająco IV kwartały	
	01.10.2023 31.12.2023	01.10.2022 31.12.2022	01.01.2023 31.12.2023	01.01.2022 31.12.2022
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	0,00	0,00	0,00	0,00
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
II Zmiana stanu produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
III Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jedn.	0,00	0,00	0,00	0,00
IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	1 103,01	1 862,02	18 881,68	19 542,11
I Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
II Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	0,00	0,00
III Usługi obce	383,01	1 862,02	17 441,68	17 225,61
IV Podatki i opłaty	720,00	0,00	1 440,00	2 316,50
V Wynagrodzenia	0,00	0,00	0,00	0,00
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
VII Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-1 103,01	-1 862,02	-18 881,68	-19 542,11
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	-0,36	1,08	1,47
I Zysk z tyt. rozchodu niefinansowych aktywów trw.	0,00	0,00	0,00	0,00
II Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV Inne przychody operacyjne	0,00	-0,36	1,08	1,47

E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,72	1,36	2,36
I Strata z tyt. rozchodu niefinansowych aktywów trw.	0,00	0,00	0,00	0,00
II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III Inne koszty operacyjne	0,00	0,72	1,36	2,36
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 103,01	-1 863,10	-18 881,96	-19 543,00
G. Przychody finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
I Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
II Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
III Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	5,49	13,85	25,74
I Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
II Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV Inne	0,00	5,49	13,85	25,74
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 103,01	-1 868,59	-18 895,81	-19 568,74
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązk. zmniejsz.zysku/zwiększ.straty	0,00	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 103,01	-1 868,59	-18 895,81	-19 568,74

Bilans Zortrax Dental w PLN

AKTYWA		31.12.2023	31.12.2022
A	Aktywa trwałe	0,00	0,00
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
1	Środki trwałe	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	821 634,79	827 910,38
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Aktywa razem	821 634,79	827 910,38

PASywa		31.12.2023	31.12.2022
A	Kapitał (fundusz) własny	808 689,54	827 585,35
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	102 222,50	102 222,50
II	Kapitał (fundusz) zapasowy	886 777,50	886 777,50
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00

V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-161 414,65	-141 845,91
VI	Zysk (strata) netto	-18 895,81	-19 568,74
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	12 945,25	325,03
	Razem pasywa	821 634,79	827 910,38

Na dzień 31.12.2023 roku Emitent nie sporządził skonsolidowanego sprawozdania finansowego. Podstawą prawną dla zwolnienia z obowiązku konsolidacji wyników finansowych spółki zależnej Emitenta, tj. Zortrax Dental, jest art. 58 ust. 1 Ustawy, zgodnie z którym konsolidacją można nie obejmować jednostki zależnej, jeżeli dane finansowe tej jednostki są nieistotne. Jednocześnie, stosownie do § 5 ust. 4.1. pkt 8a Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu, Emitent zaprezentował powyżej wybrane dane finansowe spółki zależnej na dzień 31.12.2023 r.

3.6 Liczba osób zatrudnionych przez Emitenta

Na dzień 31 grudnia 2023 roku Emitent zatrudniał z tytułu umów o pracę 75 osób.

4. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Zarząd Emitenta oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy kwartalne sprawozdanie finansowe Emitenta za IV kwartał 2023 roku oraz obejmujące dane narastające za okres od 1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r. i dane do nich porównywalne, sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Emitenta, a także jego wynik finansowy.

Mariusz Babuła
Prezes Zarządu