



# Milisystem

## Skonsolidowany i jednostkowy RAPORT OKRESOWY

MILISYSTEM S.A. Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE

I KWARTAŁ 2024 ROKU  
ZA OKRES OD 01.01.2024-31.03.2024

Warszawa, 15 maja 2024 roku

RAPORT MILISYSTEM S.A ZA I KWARTAŁ ROKU 2024 ZOSTAŁ PRZYGOTOWANY ZGODNIE Z AKTUALNYM STANEM PRAWNYM W OPARCIU O REGULAMIN ALTERNATYWNEGO SYSTEMU OBROTU ZARZĄDU GIEŁDY PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH W WARSZAWIE S.A ORAZ ZAŁĄCZNIK NR 3 REG. ASO – „INFORMACJE BIEŻĄCE I OKRESOWE PRZEKAZYWANE W ALTERNATYWNYM SYSTEM OBROTU NA RUNKU NEWCONNECT”



## **SZANOWNI AKCJONARIUSZE,**

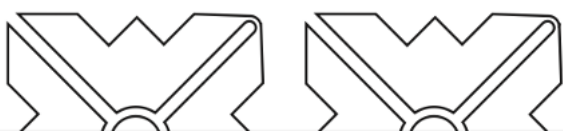
Niniejszym przekazujemy raport z działań Emitenta (Spółki) za I kwartał 2024 roku. Raport skonsolidowany jest o działalność spółek zależnych: Milisystem sp. z o.o., której większościowym udziałowcem jest Milisystem S.A. oraz GGO Defense sp. z o.o., w której Milisystem S.A. posiada 50% udziałów.

Zarząd Milisystem S.A. dokłada wszelkich starań, w celu realizacji obranych kierunków rozwoju Spółki. I kwartał 2024 roku stanowił okres przygotowań Spółki do sprzedaży w bieżącym roku. W okresie przygotowawczym dostosowaliśmy oprogramowanie trenażera do nowych wymagań konkursu ofert Strzelnica w Powiecie 2024, oraz zakończyliśmy fazę testową nowych replik broni krótkiej o napędzie elektrycznym, co będzie istotną przewagą konkurencyjną w nadchodzącym sezonie sprzedażowym.

Zarząd Emitenta nieustannie monitoruje rynek, a biorąc pod uwagę wyniki ubiegłego roku oraz bieżącą sytuację przygotowujemy się na znaczącą ilość sprzedaży w III i VI kwartale bieżącego roku. W ramach programu Olimpia obserwujemy zwiększoną ilość postępowań przetargowych w okresie ostatniego miesiąca, co powinno zaowocować w najbliższych miesiącach konkretnymi zamówieniami od generalnych wykonawców. Konkurs ofert „Strzelnica w powiecie“ w pierwszej edycji przyniósł mniejszą ilość pozytywnych rozstrzygnięć, niż Spółka przewidywała, jednak posiadając wiedzę i doświadczenie nabyte w poprzednim roku nasz udział w tym segmencie rynku znacznie się zwiększył. Ponadto założenia konkursowe w już ogłoszonej kolejnej edycji pozwolą na wcześniejsze zaplanowanie całego procesu sprzedaży i dostaw.

Dziękujemy za Państwa niezachwiane zaufanie i wsparcie.

Z wyrazami szacunku,  
Jan Kempara  
Prezes Zarządu



**PODSTAWOWE INFORMACJĘ O SPÓŁCE:****DANE SPÓŁKI**

<b>Firma:</b>	<b>Milisystem</b>
<b>Forma prawna:</b>	<b>Spółka Akcyjna</b>
<b>Siedziba:</b>	<b>Warszawa</b>
<b>Adres:</b>	<b>04-545 Warszawa, Kościuszkowców 63</b>
<b>Adres do korespondencji:</b>	<b>04-545 Warszawa, Kościuszkowców 63</b>
<b>Tel.:</b>	<b>793 574 097</b>
<b>Internet:</b>	<b>www.milisystems.a.pl</b>
<b>E-mail:</b>	<b>biuro@milisystems.a.pl</b>
<b>KRS:</b>	<b>0000449009</b>
<b>REGON:</b>	<b>301707347</b>
<b>NIP:</b>	<b>7811864169</b>

**ZARZĄD:**

<b>Prezes Zarządu:</b>	<b>Jan Kempara</b>
------------------------	--------------------

**RADA NADZORCZA:**

<b>Przewodniczący RN:</b>	<b>Łanoszka Adam</b>
<b>Wiceprzewodniczący RN:</b>	<b>Błaszczkowski Jakub</b>
<b>Członek RN:</b>	<b>Catwicz Karina Monika</b>
<b>Członek RN:</b>	<b>Warmuz Jakub</b>
<b>Członek RN:</b>	<b>Dariusz Pietrzak (kooptacja)</b>

# I. KWARTALNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

## BILANS

SKONSOLIDOWANY BILANS - AKTYWA				
Wyszczególnienie		na dzień	na dzień	
		31.03.2024	31.03.2023	
<b>A.</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>1 995 636,41</b>	<b>610 274,19</b>	
I.	Wartości niematerialne i prawne	1 425 000,00	-	
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-	
2.	Wartość firmy	-	-	
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	1 425 000,00	-	
4.	Wartości niematerialne i prawne w trakcie realizacji	-	-	
5.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-	
II.	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	23 968,94	521 261,01	
1.	Wartość firmy - jednostki zależne	23 968,94	521 261,01	
2.	Wartość firmy - jednostki współzależne		-	
III.	Rzeczowe aktywa trwałe	546 667,47	89 013,18	
1.	Środki trwałe	546 667,47	89 013,18	
	a) grunty (w tym prawo użytkow. wieczystego gruntu)	-	-	
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	
	c) urządzenia techniczne i maszyny		-	
	d) środki transportu	517 960,13	76 329,92	
	e) inne środki trwałe	28 707,34	12 683,26	
2.	Środki trwałe w budowie	-		
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-	
IV.	Należności długoterminowe	-	-	
1.	Od jednostek powiązanych	-	-	
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie kapitałowe		-	-
3.	Od pozostałych jednostek	-	-	
V.	Inwestycje długoterminowe	-	-	
1.	Nieruchomości	-	-	

2.	Wartości niematerialne i prawne	-	-
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	-	-
	a) w jednostkach zależnych i współzależnych b) nie objętych konsolidacją		-
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
	b) w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności		-
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
	c) w jednostkach pozostałych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale:		-
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
	d) w pozostałych jednostkach	-	-
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
4.	Inne inwestycje długoterminowe	-	-
VI.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
<b>B.</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>2 133 753,74</b>	<b>1 139 857,20</b>
I.	Zapasy	234 048,31	69 963,63
1.	Materiały	64 767,42	69 963,63
2.	Półprodukty i produkty w toku	-	-
3.	Produkty gotowe	-	-
4.	Towary	169 280,89	-
5.	Zaliczki na dostawy	-	-
II.	Należności krótkoterminowe	1 266 785,25	774 076,86
1.	Należności od jednostek powiązanych	-	-

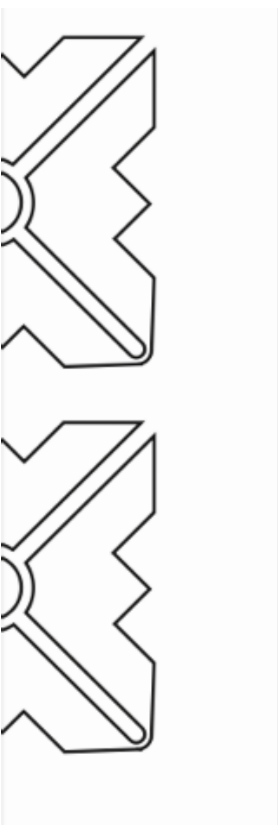
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
	- do 12 miesięcy	-	-
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	b) inne	-	-
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie kapitałowe		
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
	- do 12 miesięcy	-	-
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	b) inne	-	-
3.	Należności od pozostałych jednostek	1 266 785,25	774 076,86
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	110 103,57	47 277,08
	- do 12 miesięcy	110 103,57	47 277,08
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezp. społ. i zdrow.	679 101,72	55 619,23
	c) inne	477 579,96	671 180,55
	d) dochodzone na drodze sądowej	-	-
III.	Inwestycje krótkoterminowe	620 280,58	295 688,02
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	620 280,58	295 688,02
	a) w jednostkach zależnych i współzależnych	-	-
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
	b) w jednostkach stowarzyszonych	-	-
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
	c) w pozostałych jednostkach	37 600,00	-
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	37 600,00	-
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
	d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	582 680,58	295 688,02
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	582 680,58	295 688,02

	- inne środki pieniężne	-	-
	- inne aktywa pieniężne	-	-
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	12 639,60	128,69
V.	Rozliczenia międzyokresowe umów o budowę	-	-
1.	Należności niezafakturowane	-	-
2.	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	-	-
C	Należne wpłaty na kapitał podstawowy		-
D	Udziały (akcje) własne		
<b>AKTYWA RAZEM</b>		<b>4 129 390,15</b>	<b>1 750 131,39</b>
<b>SKONSOLIDOWANY BILANS - PASywa</b>			
<b>Wyszczególnienie</b>		<b>na dzień</b>	<b>na dzień</b>
		<b>31.03.2024</b>	<b>31.03.2023</b>
<b>A.</b>	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>2 722 086,13</b>	<b>-206 272,5</b>
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 100 000,00	1 100 000,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	730 395,99	730 395,99
	nadwyżka wartości sprzedaży/emisyjnej nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
- III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	265 350,00	-
	z tytułu aktualizacji wartości godziwej		-
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	-	-
	tworzone zgodnie z umową/statutem spółki	-	-
V	Różnice kursowe z przeliczenia	-	-
VI	Zysk (strata) z lat ubiegłych	1 225 912,55	-1825772,74
VII	Zysk (strata) netto	-599 572,41	-210 895,75
VIII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	-	-
<b>B.</b>	<b>KAPITAŁ MNIEJSZOŚCI</b>	<b>551 121,11</b>	<b>-</b>
<b>C.</b>	<b>UJEMNA WARTOŚĆ FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH</b>		<b>-24 121,47</b>
I.	Ujemna wartość firmy - jednostki zależne	24 121,47	-
II.	Ujemna wartość firmy - jednostki współzależne	-	-
<b>D.</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>832 061,44</b>	<b>1 956 403,89</b>
I.	Rezerwy na zobowiązania	-	-
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2.	Rezerwy na świadczenia pracownicze	-	-
	- długoterminowe	-	-

	- krótkoterminowe	-	-
3.	Pozostałe rezerwy	-	-
	- długoterminowe	-	-
	- krótkoterminowe	-	-
II.	Zobowiązania długoterminowe	198 385,23	-
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie kapitałowe		
3.	Wobec pozostałych jednostek	198 385,23	-
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
	c) inne zobowiązania finansowe	-	-
	d) inne	198 385,23	
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	633 676,21	1 956 403,89
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
	- do 12 miesięcy	-	-
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	b) inne	-	-
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie kapitałowe		
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	- do 12 miesięcy	-	-
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	b) inne	-	-
3.	Wobec pozostałych jednostek	633 676,21	1 956 403,89
	a) kredyty i pożyczki	96 103,65	1 777 705,86
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
	c) inne zobowiązania finansowe	81 330,16	-
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	357 475,49	142 631,64
	- do 12 miesięcy	357 475,49	142 631,64
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
	f) zobowiązania wekslowe	-	-
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń.	75 181,11	18 369,85
	h) z tytułu wynagrodzeń	11 505,85	14 819,64
	i) inne	12 079,95	2 876,90



3.	Fundusze specjalne	-	-
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	-	-
1.	Ujemna wartość firmy	-	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
	- długoterminowe	-	-
	- krótkoterminowe		-
V.	Rozliczenia międzyokresowe umów o budowę	-	-
1.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	-	-
2.	Rozliczenia międzyokresowe kosztów	-	-
	<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>4 129 390,15</b>	<b>1 750 131,39</b>



## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT W WARIANCIE PORÓWNAWCZYM			
Wyszczególnienie		01.01.2024-31.03.2024	01.01.2023-31.03.2023
<b>A.</b>	<b>PRZYCHODY NETTO ZE SPRZ. I ZRÓWN. Z NIMI, w tym:</b>	<b>2 040,00</b>	<b>63 643,00</b>
	- od jednostek powiązanych	-	-
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 040,00	63 643,00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększ. "+", zmniejsz. "-")	-	-
III.	Koszt wytw. produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-
<b>B.</b>	<b>KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>	<b>690 761,45</b>	<b>242 116,00</b>
I.	Amortyzacja	22 121,98	2 983,42
II.	Zużycie materiałów i energii	210 343,55	43 171,03
III.	Usługi obce	262 160,45	112 057,78
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	37 223,05	3 921,89
	- podatek akcyzowy	-	-
V.	Wynagrodzenia	129 645,48	65 620,47
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	18 433,85	13 301,49
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	10 833,09	1 059,92
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
<b>C.</b>	<b>ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)</b>	<b>-688 721,45</b>	<b>-178 473,00</b>
<b>D.</b>	<b>POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>	<b>0,91</b>	<b>0,88</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II.	Dotacje	-	-
III.	Inne przychody operacyjne	0,91	0,88
<b>E.</b>	<b>POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE</b>	<b>121,65</b>	<b>0,73</b>
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III.	Inne koszty operacyjne	121,65	0,73
<b>F.</b>	<b>ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALN. OPERACYJNEJ (C+D-E)</b>	<b>-688 842,19</b>	<b>-178 472,85</b>
<b>G.</b>	<b>PRZYCHODY FINANSOWE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

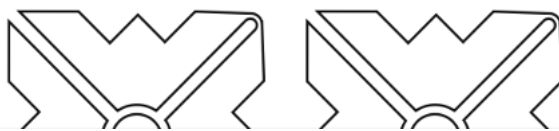
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
	- od jednostek powiązanych	-	-
II.	Odsetki, w tym:	-	-
	- od jednostek powiązanych	-	-
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	-	-
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V.	Inne	-	-
<b>H.</b>	<b>KOSZTY FINANSOWE</b>	<b>13 767,94</b>	<b>36 356,11</b>
I.	Odsetki, w tym:	4 405,56	36 356,11
	- dla jednostek powiązanych		-
II.	Strata ze zbycia inwestycji	-	-
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		-
IV.	Inne	9 362,38	-
<b>I.</b>	<b>ZYSK (STRATA) NA SPRZEDAŻY CAŁOŚCI LUB CZĘŚCI UDZIAŁÓW JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH</b>		-
<b>J.</b>	<b>ZYSK (STRATA) Z DZIAŁ. GOSPODARCZEJ (F+G-H+/-I)</b>	<b>-702 610,13</b>	<b>-214 828,96</b>
<b>K.</b>	<b>WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (K.I.-K.II.)</b>	-	-
I.	Zyski nadzwyczajne	-	-
II.	Straty nadzwyczajne	-	-
<b>L.</b>	<b>ODPIS WARTOŚCI FIRMY</b>	<b>1 284,06</b>	<b>30 662,40</b>
I.	Odpis wartości firmy - jednostki zależne	1 284,06	30 662,40
II.	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	-	-
<b>M.</b>	<b>ODPIS UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY</b>	<b>1 855,50</b>	-
I.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	1 855,50	-
II.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	-	-
<b>N.</b>	<b>ZYSK (STRATA) Z UDZIAŁÓW W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH WYCENIANYCH METODĄ PRAW WŁASNOŚCI</b>	-	-
<b>O.</b>	<b>ZYSK (STRATA) BRUTTO (J+/-K-L+M+/-N)</b>	<b>-702 038,69</b>	<b>-245 491,36</b>
<b>P.</b>	<b>PODATEK DOCHODOWY</b>	-	-
I.	Część bieżąca	-	-
II.	Część odroczone	-	-
<b>Q.</b>	<b>POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU</b>	-	-
<b>R.</b>	<b>ZYSKI (STRATY) MNIEJSZOŚCI</b>	<b>-102 466,28</b>	<b>-34 595,61</b>
<b>S.</b>	<b>ZYSK (STRATA) NETTO (O-P-Q+/-R)</b>	<b>-599 572,41</b>	<b>-210 895,75</b>

## RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA)			
Wyszczególnienie		01.01.2024-31.03.2024	01.01.2023-31.03.2023
<b>A.</b>	<b>PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>		
I.	Zysk (strata) netto	-599 572,41	-210 895,75
II.	Korekty razem	-3 883 139,01	311 745,96
1.	Zyski (straty) mniejszości	-102 466,28	-34 595,61
2.	Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności		
3.	Amortyzacja	22 121,98	2 983,42
4.	Odpisy wartości firmy	1 284,06	30 662,40
5.	Odpisy ujemnej wartości firmy	-1 855,5	-
6.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		-
7.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	65,75	36 356,11
8.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	-
9.	Zmiana stanu rezerw	-765 680,64	-
10.	Zmiana stanu zapasów	56 005,55	-
11.	Zmiana stanu należności	-215 879,54	167 395,32
12.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	- 2 865 159,98	138 989,05
13.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 1574,41	-30 044,73
14.	Inne korekty z działalności operacyjnej		
<b>III.</b>	<b>Przeptywy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>	<b>-4 482 711,42</b>	<b>100 850,21</b>
<b>B.</b>	<b>PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>		
I.	Wpływy	0,00	-
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		-
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		-
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	-	-
	a) w jednostkach powiązanych	-	-
	- zbycie aktywów finansowych	-	-
	- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
	- odsetki	-	-
	- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-

	b) w pozostałych jednostkach	-	-
	- zbycie aktywów finansowych	-	
	- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
	- odsetki	-	-
	- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4.	Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II.	Wydatki	603,22	12 898,23
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	603,22	12 898,23
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	-	-
	a) w jednostkach powiązanych	-	-
	- nabycie aktywów finansowych	-	
	- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
	b) w pozostałych jednostkach	-	-
	- nabycie aktywów finansowych	-	-
	- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
4.	Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym		-
5.	Inne wydatki inwestycyjne	-	-
III.	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-603,22</b>	<b>-12898,23</b>
C.	<b>PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>		
I.	Wpływy	329,65	-
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki	329,65	-
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe	-	-
II.	Wydatki	307 167,53	-
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	167 569,86	-
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	139 597,67	
8.	Odsetki		

9.	Inne wydatki finansowe	-	-
III.	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>-306 837,88</b>	-
D.	<b>PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)</b>	-4 790 152,52	87 951,98
E.	<b>BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM</b>	- 4 790 152,52	87 951,98
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu - różnic kursowych		-
F.	<b>ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU</b>	5 372 833,10	207 736,04
G.	<b>ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM</b>	582 680,58	295 688,02
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		



**ZESTAWIENIE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM**

ZESTAWIENIE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM			
Wyszczególnienie			
		<b>01.01.2024-31.03.2024</b>	<b>01.01.2023-31.03.2023</b>
<b>I.</b>	<b>Kapitał własny na początek okresu (BO)</b>	<b>3 321 658,54</b>	<b>4 623,25</b>
	- korekty błędów	-	-
	- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	-	-
<b>I.a.</b>	<b>Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>3 321 658,54</b>	<b>4 623,25</b>
1.	Kapitał podstawowy na początek okresu	1 100 000,00	1 100 000,00
1.1.	Zmiany kapitału podstawowego	-	-
	a) zwiększenie	-	-
	-emisji akcji		
	b) zmniejszenie	-	-
	- umorzenia udziałów / akcji		
1.2.	Kapitał podstawowy na koniec okresu	1 100 000,00	1 100 000,00
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1.	Zmiany należnych wpłat na kapitał podstawowy	-	-
	a) zwiększenie	-	-
	b) zmniejszenie	-	-
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	-	-
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu		
3.1.	Zmiany udziałów (akcji) własnych	-	-
	a) zwiększenie		
	b) zmniejszenie		
3.2.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	-	-
2.	Kapitał zapasowy na początek okresu	730 395,99	730 395,99
2.1.	Zmiany kapitału zapasowego	-	-
	a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
	-emisji akcji		
	- zwiększenie		
	b) zmniejszenie	-	-

	- pokrycia straty		-
2.2.	Kapitał zapasowy na koniec okresu	730 395,99	730 395,99
3.	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	265 350,00	
	- korekty błędów		
	- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości		
3.1.	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu, po korektach	265 350,00	-
3.2.	Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-	-
	a) zwiększenie	-	-
	- aktualizacja wartości godziwej		
	b) zmniejszenie	-	-
	- zbycia środków trwałych		
3.3.	Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	265 350,00	-
4.	Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	-	
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	-	-
	a) zwiększenie		-
	b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
	- rejestracja kapitału		
4.2.	Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	-	-
5.	Różnice kursowe z przeliczenia na początek okresu		
	- korekty błędów		
	- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości		
5.1.	Różnice kursowe z przeliczenia na początek okresu, po korektach	-	-
5.2.	Zmiany różnic kursowych z przeliczenia		-
	a) zwiększenie		
	b) zmniejszenie		
5.3.	Różnice kursowe z przeliczenia na koniec okresu	-	-
6.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	1 225 912,55	-1 825 772,74
6.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- korekty błędów		
	- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości		
6.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 225 912,55	-
6.3.	Zmiany zysku z lat ubiegłych	-	-
	a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	- .....		



	b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
	- wypłata dywidendy		
	- rozliczenie straty z lat ubiegłych		
6.4.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	1 225 912,55	-
6.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-	1 825 772,74
	- korekty błędów	-	-
	- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości		
6.6.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	1 825 772,74
6.7.	Zmiany straty z lat ubiegłych	-	-
	a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	- pozostałe	-	-
	b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
	- pokrycie straty z lat ubiegłych	-	-
	- przeznaczenie na kapitał zapasowy		
6.8.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	1 825 772,74
6.9.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	1 225 912,55	-1 825 772,74
7.	Wynik netto	-599 572,41	-210 895,75
	a) zysk netto	-	-
	b) strata netto	599 572,41	210 895,75
	c) odpisy z zysku		
<b>II.</b>	<b>Kapitał własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>2 722 086,13</b>	<b>-206 272,5</b>
<b>III.</b>	<b>Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>2 722 086,13</b>	<b>-206 272,5</b>

# I. KWARTALNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

## BILANS

Wyszczególnienie		Stan na 31.03.2024	Stan na 31.03.2023
<b>AKTYWA</b>			
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>		<b>2 833 335,57</b>	<b>569 683,26</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			
2. Wartość firmy			
3. Inne wartości niematerialne i prawne			
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>		<b>481 411,33</b>	<b>12 683,26</b>
1. Środki trwałe		481 411,33	12 683,26
	a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)		
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
	c) urządzenia techniczne i maszyny		
	d) środki transportu	452 703,99	
	e) inne środki trwałe	28 707,34	12 683,26
2. Środki trwałe w budowie			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		-	-
	1. Od jednostek powiązanych		
	2. Od pozostałych jednostek		
<b>III. Należności długoterminowe</b>		<b>557 000,00</b>	<b>557 000,00</b>
1. Od jednostek powiązanych		557 000,00	557 000,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3. Od pozostałych jednostek			
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>		<b>1 794 924,24</b>	<b>-</b>
1. Nieruchomości			
2. Wartości niematerialne i prawne			
3. Długoterminowe aktywa finansowe		1 794 924,24	-
	a) w jednostkach powiązanych	1 794 924,24	-

	- udziały lub akcje	1 794 924,24	
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki	-	
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	c) w pozostałych jednostkach	-	-
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4.	Inne inwestycje Długoterminowe		
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		-	-
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			
<b>Wyszczególnienie</b>		<b>Stan na 31.03.2024</b>	<b>Stan na 31.03.2023</b>
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>		<b>2 260 150,06</b>	<b>1 205 242,08</b>
<b>I. Zapasy</b>		<b>169 280,89</b>	<b>40 000,00</b>
1. Materiały			
2. Półprodukty i produkty w toku			
3. Produkty gotowe			
4. Towary		169 280,89	
5. Zaliczki na dostawy			40 000,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>		<b>1 124 761,49</b>	<b>695 687,35</b>
1. Należności od jednostek powiązanych		12 300,00	-
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	12 300,00	-
	- do 12 miesięcy	12 300,00	
	- 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		1 112 461,49	695 687,35
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	31 832,40	-
	- do 12 miesięcy	31 832,40	
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	607 315,26	24 506,80
	c) inne	473 313,83	671 180,55
	d) dochodzone na drodze sądowej		
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>		<b>954 381,09</b>	<b>469 554,73</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		954 381,09	469 554,73
	a) w jednostkach powiązanych	509 965,58	467 512,34
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki	509 965,58	467 512,34
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach	-	-
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	444 415,51	2 042,39
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	444 415,51	2 042,39
	- inne środki pieniężne	-	
	- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>11 726,59</b>	
<b>C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY</b>			
<b>D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>			
<b>AKTYWA RAZEM:</b>		<b>5 093 485,63</b>	<b>1 774 925,34</b>

Wyszczególnienie		Stan na 31.03.2024	Stan na 31.03.2023
	<b>PASYWA</b>		
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>		<b>3 653 891,00</b>	<b>74 719,27</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>		<b>1 100 000,00</b>	<b>1 100 000,00</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>		<b>730 395,99</b>	<b>730 395,99</b>
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)			
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>		<b>1 677 500,00</b>	
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		<b>1 677 500,00</b>	
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>			
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki			
- na udziały (akcje) własne			
<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		<b>510 577,32</b>	<b>-1640689,56</b>
<b>VI. Zysk (strata) netto roku obrotowego</b>		<b>-364582,31</b>	<b>-114987,16</b>
<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>			
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ.</b>		<b>1 439 594,63</b>	<b>1 700 206,07</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>		-	-
	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
	- długoterminowa		
	- krótkoterminowa		
	3. Pozostałe rezerwy	-	-
	- długoterminowa		
	- krótkoterminowa		
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>		<b>198 385,23</b>	-
	1. Wobec jednostek powiązanych		
	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	3. Wobec pozostałych jednostek	<b>198 385,23</b>	-
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe	<b>198 385,23</b>	
	d) zobowiązania wekslowe		
	e) inne		
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>		<b>1 241 209,40</b>	<b>1 700 206,07</b>
	1. Wobec jednostek powiązanych	<b>1 008 224,88</b>	-

		a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 008 177,88	-
		- do 12 miesięcy	1 008 177,88	
		- powyżej 12 miesięcy		
		b) inne	47,00	
	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	232 984,52	1 700 206,07
		a) kredyty i pożyczki		1 656 705,86
		b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
		c) inne zobowiązania finansowe	81 330,16	
		d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	68 752,14	25 768,50
		- do 12 miesięcy	68 752,14	25 768,50
		- powyżej 12 miesięcy		
		e) zaliczki otrzymane na dostawy		
		f) zobowiązania wekslowe		
		g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	69 134,15	8 547,31
		h) z tytułu wynagrodzeń	8 630,00	9 138,40
		i) inne	5 138,07	46,00
	4.	Fundusze specjalne		
	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		-	-
	1.	Ujemna wartość firmy		
	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
		- długoterminowe		
		- krótkoterminowe		
	<b>PASYWA RAZEM:</b>		<b>5 093 485,63</b>	<b>1 774 925,34</b>

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wyszczególnienie			Od 01.01.2024 do 31.03.2024	Od 01.01.2023 do 31.03.2023
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,</b>		-	<b>10 000,00</b>
		<i>w tym: od jednostek powiązanych</i>		10 000,00
	I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		10 000,00
	II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
	III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
	IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>360 609,21</b>	<b>96 891,50</b>
	I.	Amortyzacja	19 353,53	214,97
	II.	Zużycie materiałów i energii	22 019,59	853,67
	III.	Usługi obce	185 084,61	57 728,74
	IV.	Podatki i opłaty, w tym:	37 223,05	350,00
		<i>- podatek akcyzowy</i>		
	V.	Wynagrodzenia	76 868,52	36 381,32
	VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	14 055,67	1 362,80
	VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	6 004,24	
	VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C.</b>	<b>Wynik ze sprzedaży (A-B)</b>		<b>-360 609,21</b>	<b>-86 891,5</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>0,70</b>	<b>0,51</b>
	I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
	II.	Dotacje		
	III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
	IV.	Inne przychody operacyjne	0,70	0,51
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>119,31</b>	<b>0,35</b>
	I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
	II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
	III.	Inne koszty operacyjne	119,31	0,35
<b>F.</b>	<b>Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>		<b>-360 727,82</b>	<b>-86 891,34</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>		<b>8 352,05</b>	<b>8 260,29</b>
	I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	
		<i>a) od jednostek powiązanych, w tym:</i>		
		<i>- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>		

		<i>b) od jednostek pozostałych, w tym:</i>		
		<i>- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>		
	II.	Odsetki, w tym:	8 352,05	8 260,29
		<i>- od jednostek powiązanych</i>	8 352,05	8 260,29
	III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
		<i>- w jednostkach powiązanych</i>		
	IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		
	V.	Inne		
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>		<b>12 206,54</b>	<b>36 356,11</b>
	I.	Odsetki, w tym:	3 023,81	36 356,11
		<i>- dla jednostek powiązanych</i>		
	II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
		<i>- w jednostkach powiązanych</i>		
	III.	Aktualizacja wartości inwestycji		
	IV.	Inne	9 182,73	
<b>I.</b>	<b>Wynik brutto (F+G-H)</b>		<b>-364 582,31</b>	<b>-114 987,16</b>
J.	Podatek dochodowy			
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
<b>L.</b>	<b>Wynik netto (I-J-K)</b>		<b>-364 582,31</b>	<b>-114 987,16</b>



## RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Wyszczególnienie			Od 01.01.2024 do 31.03.2024	Od 01.01.2023 do 31.03.2023
<b>A.</b>	<b>PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>			
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>		<b>-364 582,31</b>	<b>-114 987,16</b>
<b>II.</b>	<b>Korekty razem</b>		<b>-3 887 557,13</b>	<b>90 366,95</b>
	1.	Amortyzacja	19 353,53	214,97
	2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
	3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-8 352,05	28 095,82
	4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
	5.	Zmiana stanu rezerw	-841 680,64	
	6.	Zmiana stanu zapasów	-19 896,45	-40 000,00
	7.	Zmiana stanu należności	-412 457,72	204 473,52
	8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-2 613 333,22	-102 417,36
	9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-11 190,58	
	10.	Inne korekty		
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)</b>		<b>-4 252 139,44</b>	<b>-24 620,21</b>
<b>B.</b>	<b>PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>			
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
	1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
	2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
	3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
		a) w jednostkach powiązanych		
		b) w pozostałych jednostkach		
		-zbycie aktywów finansowych		
		- dywidendy i udziały w zyskach		
		- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
		- odsetki		

		- inne wpływy z aktywów finansowych			
	4.	Inne wpływy inwestycyjne		0,00	
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>			<b>5 603,22</b>	<b>12 898,23</b>
	1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		603,22	12 898,23
	2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
	3.	Na aktywa finansowe, w tym:		5 000,00	0,00
		a) w jednostkach powiązanych		5 000,00	
		b) w pozostałych jednostkach		0,00	
		- nabycie aktywów finansowych			
		- udzielone pożyczki			
	4.	Inne wydatki inwestycyjne			
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>			<b>-5 603,22</b>	<b>-12 898,23</b>
<b>C.</b>	<b>PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>				
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych			
	2.	Kredyty i pożyczki			
	3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych			
	4.	Inne wpływy finansowe			
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>			<b>139 597,67</b>	<b>0,00</b>
	1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych			
	2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli			
	3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku			
	4.	Spląty kredytów i pożyczek			
	5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych			
	6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych			
	7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		139 597,67	0,00

	8.	Odsetki			
	9.	Inne wydatki finansowe			
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>			<b>-139 597,67</b>	<b>0,00</b>
<b>D.</b>	<b>PRZEPIŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>			<b>-4 397 340,33</b>	<b>-37 518,44</b>
<b>E.</b>	<b>BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM</b>			<b>-4 397 340,33</b>	<b>-37 518,44</b>
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
<b>F.</b>	<b>ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU</b>			<b>4 841 755,84</b>	<b>39 560,83</b>
<b>G.</b>	<b>ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM</b>			<b>444 415,51</b>	<b>2 042,39</b>
	- o ograniczonej możliwości dysponowania			0,00	0,00

## ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Wyszczególnienie	Od 01.01.2024 do 31.03.2024	Od 01.01.2023 do 31.03.2023
<b>I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO)</b>	<b>4 018 473,31</b>	<b>189 706,43</b>
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów podstawowych		
<b>I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>4 018 473,31</b>	<b>189 706,43</b>
<b>1. Kapitał podstawowy na początek okresu</b>	<b>1 100 000,00</b>	<b>1 100 000,00</b>
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	-	-
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-
- wydania udziałów (emisji akcji)		
- inne		
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-
- umorzenia udziałów (akcji)		
- inne		
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	1 100 000,00	1 100 000,00
<b>2. Kapitał zapasowy na początek okresu</b>	<b>730 395,99</b>	<b>730 395,99</b>
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	-	-
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- podziału zysku (ustawowo)		
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
- inne		
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-
- pokrycia straty		
- inne		-
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	730 395,99	730 395,99
<b>3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	<b>1 677 500,00</b>	
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-	-
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-
- aktualizacja wartości udziałów spółki zależnej		
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-
- zbycia środków trwałych		

- ...		
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	1 677 500,00	-
<b>4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu</b>		
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	-	-
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-
- ...		
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-
- ...		
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	-	-
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>510 577,32</b>	<b>-1 640 689,56</b>
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	510 577,32	
b) korekty błędów podstawowych		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	510 577,32	-
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-
- podziału zysku z lat ubiegłych		
- ...		
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-
- przeniesienie w celu pokrycia straty		
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	510 577,32	-
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		1 640 689,56
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów podstawowych		
5.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		1 640 689,56
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
-inne		
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-
- przeniesienie zysku w celu pokrycia straty		
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	1 640 689,56
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	510 577,32	-1 640 689,56
<b>6. Wynik netto</b>	<b>-364 582,31</b>	<b>-114 987,16</b>
a) zysk netto		
b) strata netto	364 582,31	114 987,16
c) odpisy z zysku		

<b>II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>3 653 891,00</b>	<b>74 719,27</b>
<b>III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>3 653 891,00</b>	<b>74 719,27</b>
	-	-

## **I. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI (jednostkowe i skonsolidowane)**

Podstawą do sporządzenia niniejszego raportu kwartalnego są przepisy Ustawy o rachunkowości oraz przyjęta przez Emitenta polityka rachunkowości.

Najważniejsze zasady rachunkowości stosowane przez Emitenta zostały przedstawione poniżej:

### **Aktywa trwałe - środki trwałe**

Wartość początkową środków trwałych ujmuje się w księgach w cenach ich nabycia lub kosztach poniesionych na ich wytworzenie, rozbudowę lub modernizację. Wydatki poniesione na remonty, które nie powodują ulepszenia lub przedłużenia okresu użytkowania środka trwałego są ujmowane jako koszty w momencie ich poniesienia; istotne remonty zwiększają wartość środka trwałego.

Ewidencję środków trwałych prowadzona jest z podziałem na grupy rodzajowe wg klasyfikacji GUS.

Ewidencję środków trwałych do kont środków trwałych prowadzi się w porządku chronologicznym, natomiast rozchody odnotowuje się w odpowiednich pozycjach anulując jednocześnie ich numery inwentarzowe.

Powołując się na art. 4 ust. 4 Ustawy o rachunkowości dotyczący możliwości stosowania uproszczeń oraz na art. 32 ust. 2 przyjmuje się następujące ustalenia:

- do środków trwałych własnych oraz inwestycji w obcych środkach trwałych, jak i ich ulepszeń, zalicza się odpowiednio składniki majątku lub nakłady o jednostkowej wartości powyżej 3 500 złotych.

Tak zdefiniowane środki trwałe oraz ich ulepszenia o jednostkowej wartości początkowej powyżej 3.500 zł objęte są ewidencją ilościowo-wartościową.

Rejestry środków trwałych prowadzone są z wykorzystaniem programu komputerowego. Środki trwałe umarzane są podatkowo w oparciu o prowadzone komputerowo tablele amortyzacyjne, sporządzone z uwzględnieniem stawek amortyzacyjnych zgodnych z załącznikiem do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych z dnia 15 lutego 1992 r.

Dopuszcza się stosowanie amortyzacji jednorazowej na podstawie art. 16k ust. 7 w/w ustawy wg potrzeb.

Bilansowo odpisów amortyzacyjnych dokonuje się przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych weryfikowanych okresowo dla wszystkich grup środków trwałych (za wyjątkiem gruntów) pod względem ich ekonomicznej użyteczności.

Odpisu aktualizacyjnego dokonuje się w przypadku, kiedy środek trwały przestanie być kontrolowany przez jednostkę z powodu jego planowanej likwidacji lub gdy nie przynosi spodziewanych efektów. O jego wysokości decyduje kierownik jednostki, jednak nie może być ona niższa od ceny sprzedaży netto tego środka trwałego.

**Aktywa trwałe – wartości niematerialne i prawne**

Wartość początkowa wartości niematerialnych i prawnych, które prowadzone są w podziale na ich tytuły, ustalana jest według cen nabycia, bądź kosztu wytworzenia. Powołując się na art.4 ust.4 ustawy o rachunkowości dotyczący stosowania uproszczeń oraz art.33 ust.1 w/w ustawy przyjmuje się następujące ustalenia:

- do wartości niematerialnych i prawnych zalicza się te tytuły, których jednostkowa wartość przekracza 3.500 zł.

Umorzenie wartości początkowej wnip dokonywane jest w oparciu o prowadzone komputerowo tabele amortyzacyjne, sporządzone z uwzględnieniem stawek amortyzacyjnych weryfikowanych okresowo pod względem ich ekonomicznej użyteczności.

**Aktywa trwałe – inne uregulowania**

Poprawność przyjętych do planu bilansowej amortyzacji okresów używania i innych danych jest okresowo weryfikowana, powodując odpowiednią korektę rocznych stawek i kwot odpisów amortyzacyjnych, stosowanych w roku bieżącym i w następujących po weryfikacji latach obrotowych.

Udziały, akcje i długoterminowe papiery wartościowe wycenia się według ceny nabycia albo zakupu (jeżeli koszty transakcji są nieistotne), nie wyższej od ceny sprzedaży netto, pomniejszonej o odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości.

Wartość rozpoczętych inwestycji wycenia się w wysokości kosztów poniesionych na nabycie lub wytworzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, które powstaną w wyniku zakończenia inwestycji.

**Aktywa obrotowe**

Krajowe środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej. Środki pieniężne w walutach obcych przeliczane są na dzień bilansowy według średniego kursu NBP z tego dnia dla danej waluty.

Udzielone pożyczki w walucie krajowej wykazuje się w księgach rachunkowych w wartości wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności. Kredyty bankowe w walutach obcych na dzień bilansowy wykazuje się w wartości nominalnej, przeliczonej na złote polskie według średniego kursu NBP z tego dnia dla danej waluty. Kredyty bankowe, których spłata przypada w ciągu roku od dnia bilansowego klasyfikuje się jako kredyty krótkoterminowe, kredyty bankowe ze spłatą w okresie dłuższym niż rok od dnia bilansowego klasyfikuje się jako kredyty długoterminowe.

Krótkoterminowe papiery wartościowe wycenia się według ceny nabycia, nie wyższej od ceny sprzedaży netto.

Produkcja w toku oraz wyroby gotowe wyceniane są w wysokości bezpośrednich kosztów wytworzenia, obejmujących w szczególności wynagrodzenia wraz z narzutami pracowników związanych z wytwarzaniem oprogramowaniem, zakup usług związanych bezpośrednio z produkcją w toku oraz wyrobami gotowymi. Wyroby gotowe obejmują zakończone moduły programu BI, a ich rozchód rozliczany jest zgodnie z art. 34 us.3 ustawy o rachunkowości.



Rozchód towarów wycenia się według zasady pierwsze przyszło pierwsze wyszło (FIFO). Należności w walutach obcych wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności, przeliczonej na złote polskie według kursu średniego NBP ogłaszanego w ostatnim dniu roboczym poprzedzającym dokonanie operacji, z tym, że jeżeli dla należności dowód odprawy celnej (SAD) wykazuje inny kurs, stosuje się kurs określony w tym dokumencie. Na dzień bilansowy wartości te przelicza się według średniego kursu NBP z tego dnia dla danej waluty. Należności wykazywane są w bilansie według wartości netto, tj. pomniejszone o odpis na należności wątpliwe.

### **Pasywa**

Zobowiązania w złotych polskich wykazuje się według wartości wymagającej zapłaty. Zobowiązania w walutach obcych wykazuje się w wartości nominalnej, przeliczonej na złote polskie według kursu średniego NBP ogłaszanego w ostatnim dniu roboczym poprzedzającym dokonanie operacji. Na dzień bilansowy wartości te przelicza się według średniego kursu NBP z tego dnia dla danej waluty.

Pozostałe uregulowania

Zakup materiałów biurowych, podręczników, czasopism, zakup paliwa bezpośrednio do zbiornika oraz zakup innych materiałów przeznaczonych do bezpośredniego zużycia zalicza się w momencie ich zakupu bezpośrednio w koszty zużycia materiałów.

Ewidencję kosztów prowadzi się na kontach zespołu „4” i „5” z podziałem według ich rodzaju, funkcjonalności i kwalifikacji podatkowej.

Na dzień bilansowy, zgodnie art. 26 Ustawy, rzeczowe składniki majątku Spółki podlegają inwentaryzacji w drodze spisu z natury:

a) drogą spisu z natury:

- środków pieniężnych (z wyjątkiem zgromadzonych na rachunkach bankowych) na dzień kończący rok obrotowy
- towary i materiały w magazynie w ostatnim kwartale roku obrotowego:
- w obiektach strzeżonych - co 2 lata
- w obiektach niestrzeżonych - co roku
- rzeczowy majątek trwały - co 4 lata

b) potwierdzeń sald na dzień kończący rok obrotowy

- środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach bankowych,
- należności handlowych,
- pożyczek i kredytów,
- zobowiązań handlowych.

c) weryfikacja na dzień kończący rok obrotowy - pozostałe aktywa i pasywa wchodzące do

bilansu. Emitent stosuje powyższe zasady rachunkowości w sposób ciągły.

**Emitent nie zmieniał polityki rachunkowości w bieżącym okresie obrachunkowym.**

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

W dniu 28.02.2024r. Zarząd Spółki Milisystem S.A. z siedzibą w Warszawie (dalej: "Spółka"), niniejszym informuje, podjął uchwałę w sprawie zmiany adresu Spółki z: ul. Ludwika Zamenhafa 5/6b w Warszawie na: ul. Kościuszkowców 63 w Warszawie. Nowy adres Spółki jest jednocześnie nowym adresem do korespondencji.

W dniu 13.03.2024r. Zarząd Milisystem S.A. z siedzibą w Warszawie (dalej: "Emitent") informuje o podpisaniu przedwstępnej umowy zakupu (dalej: „Umowa ") 20 udziałów w spółce Milisystem sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (dalej: "Spółka"), stanowiących 5% udziału w kapitale zakładowym Spółki, za kwotę 340 000 złotych. Końcowa umowa sprzedaży zawarta zostanie w terminie do 12 października 2024 roku pod warunkiem nieskorzystania przez pozostałych wspólników Spółki z przysługującego im prawa pierwszeństwa odkupu udziałów.

## **III. STANOWISKO ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLICZNYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM**

Emitent nie publikował prognoz wyników finansowych.

## **IV. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI**

Nie dotyczy

## **V. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W ZAKRESIE WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE**

Emitent dokonywał wraz ze spółką zależną rozwoju trenażera strzeleckiego Wisła w celu przystosowania produktu do nowych warunków Konkursu Ofert Strzelnica w powiecie

## **VI. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, W WYSZCZEGÓLNIENIU JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI ORAZ JEDNOSTEK NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ**

Na dzień 15.05.2024 Milisystem S.A. posiada 244 udziały Milisystem Sp. z o.o., co stanowi 61% udziału w głosach (400 wszystkich udziałów) oraz 25 udziałów w GGO Defense Sp. z o.o. co stanowi 25% udziałów w głosach (50 wszystkich udziałów).

## **VII. WSKAZANIE PRZYCZYN NIESPORZĄDZENIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDZAŃ FINANSOWYCH PRZEZ PODMIOT DOMINUJĄCY LUB PRZYCZYN ZWOLNIENIA Z KONSOLIDACJI W ODNIESIENIU DO KAŻDEJ JEDNOSTKI ZALEŻNEJ NIEOBJĘTEJ KONSOLIDACJĄ**

Raport skonsolidowany.

## **VIII. WYBRANE DANE FINANSOWE WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ**

Raport skonsolidowany.

## **IX. INFORMACJE O STRUKTURZE AKJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU, CO NAMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU**

Na dzień 15 maja 2024 roku struktura akcjonariatu według wiedzy Emitenta przedstawia się następująco:

Nazwa akcjonariusza	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Udział w głosach
Ragnar Trade sp. z o.o	3 395 954	30,87%	30,87%
PC Guard	3 000 000	27,27%	27,27%
Centurion Finance ASI SA	1 653 023	15,03%	15,03%
Łanoszka Adam	558 088	5,07%	5,07%
Błaszczkowski Jakub	550 000	5,00%	5,00%
Pozostałe	1 842 935	16,76%	16,76%
łącznie	11000000	100%	100%

**X. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA,  
W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY**

Forma zatrudnienia	Liczba zatrudnionych	Liczba pełnych etatów
Umowa o prace	2	1
Umowa o dzieło, zlecenie	2	-

**Prezes Zarządu**

**Jan Kempara**

