

JEDNOSTKOWY I SKONSOLIDOWANY
RAPORT OKRESOWY ZA TRZECI KWARTAŁ 2023

IIIQ2023

Łódź, 14 listopada 2023 roku

Blue Oak Advisory
AUTORYZOWANY DORADCA

ZAWARTOŚĆ RAPORTU:

1.	LIST PREZESA ZARZĄDU	3
2.	INFORMACJE OGÓLNE	4
2.1.	Podstawowe dane o Spółce	4
2.2.	Organy Eminenty	4
2.3.	Struktura akcjonariatu	5
2.4.	Informacja dotycząca liczby osób zatrudnionych przez Eminentę, w przeliczeniu na pełne etaty	5
2.5.	Przedmiot działalności	5
3.	KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE	6
3.1.	Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości	6
3.2.	Jednostkowe dane finansowe Emitenta	7
3.2.1.	Jednostkowy bilans Emitenta (w złotych)	7
3.2.2.	Jednostkowy rachunek zysków i strat Emitenta (w złotych)	13
3.2.3.	Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych Emitenta (w złotych)	16
3.2.4.	Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym Emitenta (w złotych)	19
3.3.	Skonsolidowane dane finansowe Grupy Emitenta	22
3.3.1.	Skonsolidowany bilans Grupy Emitenta (w złotych)	22
3.3.2.	Skonsolidowany rachunek zysków i strat Grupy Emitenta (w złotych)	28
3.3.3.	Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych Grupy Emitenta (w złotych)	31
3.3.4.	Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym Grupy Emitenta (w złotych)	34
4.	KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE.	37
5.	STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W DANYM RAPORCIE KWARTALNYM ZA OKRES OD 01.07.2023 DO 30.09.2023 ROKU	37
6.	OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI, ZGODNIE Z INFORMACJAMI PRZEDSTAWIONYMI W DOKUMENCIE INFORMACYJNYM – W PRZYPADKU EMITENTA, KTÓRY NIE OSIĄGA REGULARNYCH PRZYCHODÓW Z PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	37
7.	INFORMACJA NA TEMAT AKTYWNOŚCI EMITENTA ORAZ GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA W ZAKRESIE PODEJMOWANIA W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI INICJATYW NASTAWIONYCH NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE	37
8.	WSKAZANIE JEDNOSTEK WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA WEDŁUG STANU NA DZIEŃ 30.09.2023 ROKU	39

1. LIST PREZESA ZARZĄDU

Łódź, 14 listopada 2023 roku

Szanowni Państwo,

Niniejszym przekazujemy Państwu jednostkowy i skonsolidowany raport Spółki za III kwartał 2023 roku.

W III kwartale 2023 Spółka kontynuuje stabilny rozwój, czego efektem są poniższe wyniki finansowe. Wzrost zysku z działalności operacyjnej do poziomu 1.223 992,01 zł, co z kolei przełożyło się na wynik jednostkowy netto w bieżącym kwartale 392 353,01 zł.

W omawianym okresie spółka dokonywała znaczących inwestycji poprzez zakupów wierzytelności przeterminowanych NPL (Non Performing Loans) w celu osiągnięcia zwrotu z portfeli wierzytelności w kolejnych okresach, czego wynikiem jest wzrost w bilansie pozycji aktywa trwałe do poziomu 14 511 641,22 zł w porównaniu z poziomem 11 950 833,40 zł w III kwartale 2022 roku. Szczególnie istotnym jest wzrost inwestycji krótkoterminowych z poziomu 1 219 395,44 zł do poziomu 3 751 953,78 zł w bieżącym kwartale, poniesione inwestycje wprost będą miały wpływ na poziom przychodów w kolejnych okresach. W obszarze wierzytelności masowych spółka inwestuje również w portfele nieprzeterminowane pożyczkowe PL (Performing Loans) - zaangażowanie na dzień publikacji raportu wynosi 1 879 293,33 zł co przełoży się na wzrost przychodów w IV kwartale bieżącego roku.

Istotną informacją jest fakt, że spółka rozwijając projekt zakupów na raty i mikrofaktoringu - udzieliła w bieżącym roku finansowań dla firm na poziomie 2 500 000, 00 zł w 160 projektach. W związku z rozwojem tego segmentu Spółka podjęła decyzje o jego wyodrębnieniu do spółki E-wierzyciel. W tym celu zwiększając jednocześnie jej kapitał o 100.000,00 zł i zmieniając nazwę na WEC Financial co jest procedowane w Sądzie Rejestrowym. Spółka będzie w ramach Grupy WEC zajmować się obszarem finansowań dla firm, w którym to postrzegany przez Spółkę duży potencjał wzrostowy. Wnioskowanie klientów odbywa się poprzez nowoczesne portale internetowe www.mikrofaktoringwe.eu i www.zakupynaratywec.pl, spółka zarządza jak również obszarem projektów technologicznych takich jak platformy www.e-wierzyciel.pl, www.gielda-dlugow.net.

Kancelaria Prawna - Inkaso WEC pozostanie podmiotem wyspecjalizowanym w dochodzeniu roszczeń masowych czy to indywidualnych na własny rachunek i na zlecenie jako główny podmiot w Grupie WEC.

Celem spółki na ostatni kwartał roku jest dążenie do zwiększania przychodów i poprzez to maksymalizacji zysku rocznego.

Zachęcamy do zapoznania się z raportem,


Remigiusz Brzeziński
Prezes Zarządu



Kancelaria Prawna – Inkaso WEC S.A.
ul. Piotrkowska 270, 90-361 Łódź
NIP 725 204 28 00 REGON 10 10 64 884
KRS 0000381779
tel./fax (42) 681 74 74/70

2. INFORMACJE OGÓLNE

2.1. PODSTAWOWE DANE O SPÓŁCE

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

2.2. ORGANY EMINENTA

Zarząd

W skład Zarządu Kancelaria Prawna – Inkaso WEC Spółka Akcyjna na dzień 30 września 2023 r. oraz na dzień sporządzenia niniejszego raportu wchodzi:

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

Rada Nadzorcza

W skład Rady Nadzorczej Kancelaria Prawna – Inkaso WEC Spółka Akcyjna na dzień 30 września 2023 r. oraz na dzień sporządzenia niniejszego raportu wchodzi:

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

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

2.3. STRUKTURA AKCJONARIATU

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

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

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

Źródło: Emitent

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

Emitent na dzień 30.09.2023 r. zatrudniał łącznie 14 osób. W przeliczeniu na pełne etaty łącznie zatrudnienie na dzień 30.09.2023 r. wynosiło 13,75 pełnych etatów. Ponadto na dzień 30.09.2023 r. Emitent współpracował z 13 osobami na podstawie umowy zlecenia.

Grupa Kapitałowa Emitenta na dzień 30.09.2023 r. zatrudniała łącznie 22 osoby. W przeliczeniu na pełne etaty łącznie zatrudnienie w Grupie na dzień 30.09.2023 r. wynosiło 21,80 pełnych etatów. Ponadto na dzień 30.09.2023 r. Grupa Kapitałowa Emitenta współpracowała z 30 osobami na podstawie umowy zlecenia.

2.5. PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI

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

Emitent rozszerza swoją działalność i aktualnie obsługuje w zakresie windykacji zarówno zlecenia inkaso B2B (o wartości blisko 95,36 mln zł) co stanowi podstawową działalność spółki jak i windykacje masową spółka kupuje pakiety wierzytelności B2C. łącznie spółka posiada pakiety wierzytelności B2C o wartości 82,46 mln zł.

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

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

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

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

3. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

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

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

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

Dotychczasowe zasady prezentacji:

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

Zasady prezentacji od 01.01.2019r.

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

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

Wprowadzona zmiana prezentacyjna pozostaje bez wpływu na wynik finansowy Spółki.

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

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

3.2. JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE EMITENTA

3.2.1. JEDNOSTKOWY BILANS EMITENTA (W ZŁOTYCH)

Lp	Wyszczególnienie - aktywa	Stan na 2023-03-31 w złotych	Stan na 2023-06-30 w złotych	Stan na 2023-09-30 w złotych	Stan na 2022-03-31 w złotych	Stan na 2022-06-30 w złotych	Stan na 2022-09-30 w złotych
A.	Aktywa trwałe	13 875 927,75	12 869 791,01	14 511 641,22	8 979 550,80	15 569 542,20	11 950 833,40
I.	Wartości niematerialne i prawne	25 756,02	21 909,84	18 153,60	34 860,86	31 147,22	27 433,58
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych						
2.	Wartość firmy						
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	25 756,02	21 909,84	18 153,6	34 860,86	31 147,22	27 433,58
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	2 122 107,38	2 114 024,98	2 064 022,44	1 863 617,15	1 934 528,56	1 984 676,29
1.	Środki trwałe	2 122 107,38	2 114 024,98	2 064 022,44	1 863 617,15	1 934 528,56	1 984 676,29
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)						
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 207 477,69	1 198 454,95	1 189 432,21	1 243 568,60	1 234 545,86	1 225 523,12
c)	urządzenia techniczne i maszyny	167 919,42	155 359,56	142 834,76	133 526,44	124 095,93	151 366,57
d)	środki transportu	745 192,53	758 910,47	730 605,47	483 488,13	573 309,27	605 562,35
e)	inne środki trwałe	1 517,74	1 300,00	1 150,00	3 033,98	2 577,50	2 224,25
2.	Środki trwałe w budowie						
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III.	Należności długoterminowe	10 092 986,24	9 043 975,31	10 735 147,23	6 046 314,54	12 536 526,49	8 460 229,33
1.	Od jednostek powiązanych						
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3.	Od pozostałych jednostek	10 092 986,24	9 043 975,31	10 735 147,23	6 046 314,54	12 536 526,49	8 460 229,33
IV.	Inwestycje długoterminowe	740 500,00	793 084,30	713 500,00	137 000,00	137 000,00	589 624,00
1.	Nieruchomości						
2.	Wartości niematerialne i prawne						
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	740 500,00	793 084,30	713 500,00	137 000,00	137 000,00	589 624,00
a)	w jednostkach powiązanych	137 000,00	137 000,00	137 000,00	137 000,00	137 000,00	137 000,00
-	udziały lub akcje	137 000,00	137 000,00	137 000,00	137 000,00	137 000,00	137 000,00

Lp	Wyszczególnienie - aktywa	Stan na 2023-03-31 w złotych	Stan na 2023-06-30 w złotych	Stan na 2023-09-30 w złotych	Stan na 2022-03-31 w złotych	Stan na 2022-06-30 w złotych	Stan na 2022-09-30 w złotych
	– 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	603 500,00	656 084,30	576 500,00			452 624,00
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki	603 500,00	656 084,30	576 500,00			452 624,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe						
4.	Inne inwestycje długoterminowe						
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	894 578,11	896 796,58	980 817,95	897 758,25	930 339,93	888 870,20
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	614 330,00	614 330,00	614 330,00	529 898,00	529 898,00	529 898,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	280 248,11	282 466,58	366 487,95	367 860,25	400 441,93	358 972,20
B.	Aktywa obrotowe	10 527 335,18	12 199 883,37	13 830 967,57	9 139 396,23	8 212 620,81	10 962 899,54
I.	Zapasy						
1.	Materiały						
2.	Półprodukty i produkty w toku						
3.	Produkty gotowe						
4.	Towary						
5.	Zaliczki na dostawy						
II.	Należności krótkoterminowe	8 575 196,70	9 502 664,72	8 618 229,47	7 926 084,61	7 074 386,43	8 526 221,48
1.	Należności od jednostek powiązanych	4 080,15	12 916,88	359 763,19	73 513,39	130 894,79	80 411,31
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 080,15	12 916,88	359 763,19	73 513,39	130 894,79	80 411,31
	– do 12 miesięcy	4 080,15	12 916,88	359 763,19	73 513,39	130 894,79	80 411,31
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	inne						
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka						

Lp	Wyszczególnienie - aktywa	Stan na 2023-03-31 w złotych	Stan na 2023-06-30 w złotych	Stan na 2023-09-30 w złotych	Stan na 2022-03-31 w złotych	Stan na 2022-06-30 w złotych	Stan na 2022-09-30 w złotych
	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	8 571 116,55	9 489 747,84	8 258 466,28	7 852 571,22	6 943 491,64	8 445 810,17
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 666 882,53	3 814 526,22	4 423 379,12	7 593 622,95	6 659 188,02	5 470 482,82
–	do 12 miesięcy	3 666 882,53	3 814 526,22	4 423 379,12	7 593 622,95	6 659 188,02	5 470 482,82
–	powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	461 822,00	346 879,00	209 020,00	90 944,00	101 942,00	185 405,00
c)	inne	4 442 412,02	5 328 342,62	3 626 067,16	168 004,27	182 361,62	2 789 922,35
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III.	Inwestycje krótkoterminowe	484 451,58	1 185 030,80	3 751 953,78	340 621,97	95 582,31	1 219 395,44
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	484 451,58	1 185 030,80	3 751 953,78	340 621,97	95 582,31	1 219 395,44
a)	w jednostkach powiązanych			400 000,00			
–	udziały lub akcje						
–	inne papiery wartościowe						
–	udzielone pożyczki			400 000,00			
–	inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	147 277,09	431 943,91	559 994,10	54 092,16	54 092,16	204 968,16
–	udziały lub akcje						
–	inne papiery wartościowe						
–	udzielone pożyczki	147 277,09	431 943,91	559 994,10	54 092,16	54 092,16	204 968,16
–	inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	337 174,49	753 086,89	2 791 959,68	286 529,81	41 490,15	1 014 427,28
–	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	337 174,49	353 086,89	123 662,57	280 342,12	41 490,15	1 014 427,28
–	inne środki pieniężne		400 000,00	2 668 297,11	6 187,69		
–	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 467 686,90	1 512 187,85	1 460 784,32	872 689,65	1 042 652,07	1 217 282,62
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						

Lp	Wyszczególnienie - aktywa	Stan na 2023-03-31 w złotych	Stan na 2023-06-30 w złotych	Stan na 2023-09-30 w złotych	Stan na 2022-03-31 w złotych	Stan na 2022-06-30 w złotych	Stan na 2022-09-30 w złotych
D.	Udziały (akcje) własne			1 158 000,00			
	Aktywa razem	24 403 262,93	25 069 674,38	29 500 608,79	18 118 947,03	23 782 163,01	22 913 732,94

Lp.	Wyszczególnienie - pasywa	Stan na 2023-03-31 w złotych	Stan na 2023-06-30 w złotych	Stan na 2023-09-30 w złotych	Stan na 2022-03-31 w złotych	Stan na 2022-06-30 w złotych	Stan na 2022-09-30 w złotych
A.	Kapitał (fundusz) własny	6 657 700,71	7 070 804,38	7 463 157,39	5 367 687,05	5 497 721,43	5 970 495,34
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	988 200,00	988 200,00	988 200,00	988 200,00	988 200,00	988 200,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	3 768 685,61	4 100 443,77	4 100 443,77	3 431 051,90	3 768 685,61	3 768 685,61
-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	2 153 640,00	2 153 640,00	2 153 640,00	2 153 640,00	2 153 640,00	2 153 640,00
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny ,w tym:						
-	z tytułu aktualizacji wartości godziwej						
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe , w tym:		1 158 000,00	1 158 000,00			
-	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki						
-	na udziały (akcje) własne		1 158 000,00	1 158 000,00			
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	1 489 758,16			733 459,71	546,00	546,00
VI.	Zysk (strata) netto	411 056,94	824 160,61	1 216 513,62	214 975,44	740 289,82	1 213 063,73
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)						
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	17 745 562,22	17 998 870,00	22 037 451,40	12 751 259,98	18 284 441,58	16 943 237,60
I.	Rezerwy na zobowiązania	34 070,00	34 070,00	34 070,00	9 505,00	9 505,00	9 505,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	34 070,00	34 070,00	34 070,00	9 505,00	9 505,00	9 505,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne						
-	długoterminowa						
-	krótkoterminowa						
3.	Pozostałe rezerwy						
-	długoterminowe						
-	krótkoterminowe						
II.	Zobowiązania długoterminowe	5 329 002,82	5 355 212,09	5 731 805,28	3 189 265,79	3 604 080,66	2 741 558,91
1.	Wobec jednostek powiązanych						

Lp.	Wyszczególnienie - pasywa	Stan na 2023-03-31 w złotych	Stan na 2023-06-30 w złotych	Stan na 2023-09-30 w złotych	Stan na 2022-03-31 w złotych	Stan na 2022-06-30 w złotych	Stan na 2022-09-30 w złotych
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3.	Wobec pozostałych jednostek	5 329 002,82	5 355 212,09	5 731 805,28	3 189 265,79	3 604 080,66	2 741 558,91
a)	kredyty i pożyczki	431 860,00	400 000,00	804 927,88	1 102 650,48	1 588 743,08	896 156,52
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	4 310 000,00	4 310 000,00	4 310 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	1 510 000,00
c)	inne zobowiązania finansowe	587 142,82	645 212,09	616 877,40	386 615,31	315 337,58	335 402,39
d)	zobowiązania wekslowe						
e)	inne						
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	10 064 220,83	10 056 151,45	14 036 651,47	9 552 489,19	14 670 855,92	14 192 173,69
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	133 475,66	158 944,38	117 945,21	118 692,01	74 896,26	138 629,09
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	133 475,66	158 944,38	117 945,21	118 692,01	74 896,26	138 629,09
–	do 12 miesięcy	133 475,66	158 944,38	117 945,21	118 692,01	74 896,26	138 629,09
–	powyżej 12 miesięcy						
b)	inne						
2.	Zobowiązania 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.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	9 930 745,17	9 897 207,07	13 918 706,26	9 433 797,18	14 595 959,66	14 053 544,60
a)	kredyty i pożyczki	7 876 303,24	7 916 279,59	12 087 913,53	5 435 633,23	5 963 761,93	7 452 292,02
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	255 554,30	266 707,10	266 720,20	2 330 993,04	2 332 101,83	2 840 602,83
c)	inne zobowiązania finansowe	256 038,80	210 285,27	206 434,65	176 935,34	338 302,52	339 101,68
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 092 898,12	1 081 451,27	934 810,25	1 308 189,41	5 202 703,45	3 000 397,02
–	do 12 miesięcy	1 092 898,12	1 081 451,27	934 810,25	1 308 189,41	5 202 703,45	3 000 397,02
–	powyżej 12 miesięcy						
e)	zaliczki otrzymane na dostawy						
f)	zobowiązania wekslowe						
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	244 207,17	199 691,21	201 827,12	94 014,19	242 504,37	223 115,10
h)	z tytułu wynagrodzeń	178 111,84	170 673,95	169 725,37	79 521,16	110 083,83	128 168,03

Lp.	Wyszczególnienie - pasywa	Stan na 2023-03-31 w złotych	Stan na 2023-06-30 w złotych	Stan na 2023-09-30 w złotych	Stan na 2022-03-31 w złotych	Stan na 2022-06-30 w złotych	Stan na 2022-09-30 w złotych
i)	inne	27 631,70	52 118,68	51 275,14	8 510,81	406 501,73	69 867,92
4.	Fundusze specjalne						
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	2 318 268,57	2 553 436,46	2 234 924,65			
1.	Ujemna wartość firmy						
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	2 318 268,57	2 553 436,46	2 234 924,65			
-	długoterminowe	1 639 488,44	1 638 313,74	1 234 704,86			
-	krótkoterminowe	678 780,13	915 122,72	1 000 219,79			
	Pasywa razem	24 403 262,93	25 069 674,38	29 500 608,79	18 118 947,03	23 782 163,01	22 913 732,94

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

LP.	Wyszczególnienie	01-01-2023 do 31-03-2023	01-04-2023 do 30-06-2023	01-07-2023 do 30-09-2023	01-01-2023 do 30-09-2023	01-01-2022 do 31-03-2022	01-04-2022 do 30-06-2022	01-07-2022 do 30-09-2022	01-01-2022 do 30-09-2022
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	3 660 547,12	3 082 282,14	3 002 730,18	9 745 559,44	2 041 107,86	2 986 450,49	3 175 076,64	8 202 634,99
-	od jednostek powiązanych	44 152,13	68 662,06	374 857,10	487 671,29	60 653,96	79 537,02	59 096,63	199 287,61
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 721 131,77	3 101 597,87	3 051 982,84	9 874 712,48	2 007 358,82	2 844 059,51	3 179 010,28	8 030 428,61
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-60 584,65	-19 315,73	-49 252,66	-129 153,04	33 749,04	142 390,98	-3 933,64	172 206,38
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				0,00				0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				0,00				0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	2 501 501,53	2 376 944,97	2 191 967,16	7 070 413,66	1 433 224,78	1 955 329,79	2 277 719,21	5 666 273,78
I.	Amortyzacja	60 037,23	56 407,34	53 758,78	170 203,35	41 116,01	50 127,77	51 499,66	142 743,44
II.	Zużycie materiałów i energii	79 246,37	61 106,48	62 391,24	202 744,09	40 126,36	67 043,35	67 181,83	174 351,54
III.	Usługi obce	1 009 081,79	1 002 729,97	828 737,71	2 840 549,47	633 752,68	739 604,16	1 184 708,66	2 558 065,50
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	323 495,31	294 805,35	338 443,75	956 744,41	249 827,82	471 677,93	289 251,93	1 010 757,68
-	podatek akcyzowy				0,00				0,00
V.	Wynagrodzenia	862 058,06	785 066,06	789 575,96	2 436 700,08	335 342,99	487 676,73	549 039,77	1 372 059,49
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	63 169,87	74 205,70	77 209,67	214 585,24	77 275,30	62 582,01	61 942,58	201 799,89
-	emerytalne				0,00				0,00
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	104 412,90	102 624,07	41 850,05	248 887,02	55 783,62	76 617,84	74 094,78	206 496,24
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów				0,00				0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	1 159 045,59	705 337,17	810 763,02	2 675 145,78	607 883,08	1 031 120,70	897 357,43	2 536 361,21
D.	Pozostałe przychody operacyjne	219 743,88	253 276,13	429 644,37	902 664,38	-69 589,19	-33 135,28	32 233,21	-70 491,26
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	5 535,22	8 727,87		14 263,09			6 420,91	6 420,91

LP.	Wyszczególnienie	01-01-2023 do 31-03-2023	01-04-2023 do 30-06-2023	01-07-2023 do 30-09-2023	01-01-2023 do 30-09-2023	01-01-2022 do 31-03-2022	01-04-2022 do 30-06-2022	01-07-2022 do 30-09-2022	01-01-2022 do 30-09-2022
II.	Dotacje				0,00				0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				0,00				0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	214 208,66	244 548,26	429 644,37	888 401,29	-69 589,19	-33 135,28	25 812,30	-76 912,17
E.	Pozostałe koszty operacyjne	367 604,85	32 522,35	16 415,38	416 542,58	4 229,28	9 548,71	24 522,31	38 300,30
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych				0,00		5 739,50		5 739,50
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				0,00				0,00
III.	Inne koszty operacyjne	367 604,85	32 522,35	16 415,38	416 542,58	4 229,28	3 809,21	24 522,31	32 560,80
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 011 184,62	926 090,95	1 223 992,01	3 161 267,58	534 064,61	988 436,71	905 068,33	2 427 569,65
G.	Przychody finansowe	1 676,71	138 779,63	-61 090,28	79 366,06	8 008,35	-2 406,62	1 295,50	6 897,23
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				0,00				0,00
b)	od jednostek pozostałych, w tym:				0,00				0,00
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				0,00				0,00
II.	Odsetki, w tym:	1 676,71	7 181,64	9 164,11	18 022,46	3 315,76	-1 750,15	-1 059,80	505,81
-	od jednostek powiązanych				0,00				0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:				0,00				0,00
-	w jednostkach powiązanych				0,00				0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych				0,00				0,00
V.	Inne		131 597,99	-70 254,39	61 343,60	4 692,59	-656,47	2 355,30	6 391,42
H.	Koszty finansowe	601 804,39	651 766,91	770 548,72	2 024 120,02	327 097,52	460 715,71	433 589,92	1 221 403,15
I.	Odsetki, w tym:	373 736,34	383 077,49	419 713,91	1 176 527,74	199 621,17	271 005,93	283 325,23	753 952,33

LP.	Wyszczególnienie	01-01-2023 do 31-03-2023	01-04-2023 do 30-06-2023	01-07-2023 do 30-09-2023	01-01-2023 do 30-09-2023	01-01-2022 do 31-03-2022	01-04-2022 do 30-06-2022	01-07-2022 do 30-09-2022	01-01-2022 do 30-09-2022
-	dla jednostek powiązanych				0,00				0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:				0,00				0,00
-	w jednostkach powiązanych				0,00				0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych				0,00				0,00
IV.	Inne	228 068,05	268 689,42	350 834,81	847 592,28	127 476,35	189 709,78	150 264,69	467 450,82
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	411 056,94	413 103,67	392 353,01	1 216 513,62	214 975,44	525 314,38	472 773,91	1 213 063,73
J.	Podatek dochodowy				0,00				0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				0,00				0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	411 056,94	413 103,67	392 353,01	1 216 513,62	214 975,44	525 314,38	472 773,91	1 213 063,73

3.2.3. JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH EMITENTA (W ZŁOTYCH)

Wyszczególnienie	01-01-2023 do 31-03-2023	01-04-2023 do 30-06-2023	01-07-2023 do 30-09-2023	01-01-2023 do 30-09-2023	01-01-2022 do 31-03-2022	01-04-2022 do 30-06-2022	01-07-2022 do 30-09-2022	01-01-2022 do 30-09-2022
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej								
I. Zysk (strata) netto	411 056,94	413 103,67	392 353,01	1 216 513,62	214 975,44	525 314,38	472 773,91	1 213 063,73
II. Korekty razem	462 225,72	651 120,70	-902 639,81	210 706,61	-3 200 612,20	-1 472 757,66	694 460,53	-3 978 909,33
1. Amortyzacja	60 037,23	56 407,34	53 758,78	170 203,35	41 116,01	50 127,77	51 499,66	142 743,44
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	62 557,98	37 285,93	-99 843,91	0,00	0,00	8 132,31	-3 828,96	4 303,35
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	326 403,60	347 815,69	488 608,04	1 162 827,33	238 337,82	232 719,74	282 240,76	753 298,32
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-5 535,22	-8 727,87		-14 263,09		5 736,50	-6 417,91	-681,41
5. Zmiana stanu rezerw		0,00		0,00				0,00
6. Zmiana stanu zapasów		0,00		0,00				0,00
7. Zmiana stanu należności	1 633 867,71	121 542,91	-806 736,67	948 673,95	-2 745 558,07	-6 238 913,23	3 224 861,57	-5 759 609,73
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 564 349,26	-91 651,77	-187 296,40	-1 843 297,43	-789 294,79	4 653 397,07	-2 702 147,49	1 161 954,79
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-50 756,32	188 448,47	-351 129,65	-213 437,50	54 786,83	-183 957,82	-151 747,10	-280 918,09
10. Inne korekty		0,00		0,00		0,00		0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	873 282,66	1 064 224,37	-510 286,80	1 427 220,23	-2 985 636,76	-947 443,28	1 167 234,44	-2 765 845,60
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej								
I. Wpływy	204 040,41	517 339,18	451 808,74	1 173 188,33	0,00	0,00	40 120,14	40 120,14
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	126 016,26	72 637,58		198 653,84			29 699,19	29 699,19
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				0,00				0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	56 377,73	0,00	603 322,27	659 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– dywidendy				0,00				0,00
b) w pozostałych jednostkach	56 377,73	0,00	603 322,27	659 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– zbycie aktywów finansowych				0,00				0,00

Wyszczególnienie	01-01-2023 do 31-03-2023	01-04-2023 do 30-06-2023	01-07-2023 do 30-09-2023	01-01-2023 do 30-09-2023	01-01-2022 do 31-03-2022	01-04-2022 do 30-06-2022	01-07-2022 do 30-09-2022	01-01-2022 do 30-09-2022
- dywidendy i udziały w zyskach				0,00				0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych			659 700,00	659 700,00				0,00
- odsetki	56 377,73		-56 377,73	0,00				0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych				0,00				0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	21 646,42	444 701,60	-151 513,53	314 834,49			10 420,95	10 420,95
II. Wydatki	118 488,05	704 200,41	985 683,70	1 808 372,16	17 496,82	0,00	624 377,00	641 873,82
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	8 504,70	7 656,76	-6 557,58	9 603,88	17 496,82	0,00	20 877,00	38 373,82
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				0,00				0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	52 584,30	980 115,70	1 032 700,00	0,00	0,00	603 500,00	603 500,00
a) w jednostkach powiązanych			400 000,00	400 000,00				0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	52 584,30	580 115,70	632 700,00	0,00	0,00	603 500,00	603 500,00
- nabycie aktywów finansowych				0,00				0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe		52 584,30	580 115,70	632 700,00			603 500,00	603 500,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	109 983,35	643 959,35	12 125,58	766 068,28				0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	85 552,36	-186 861,23	-533 874,96	-635 183,83	-17 496,82	0,00	-594 677,81	-612 174,63
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej								
I. Wpływy	1 500 000,00	3 233 368,00	6 969 760,02	11 703 128,02	2 126 284,61	2 700 000,00	3 414 909,00	8 241 193,61
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału				0,00				0,00
2. Kredyty i pożyczki		3 233 368,00	6 969 760,02	10 203 128,02	1 926 284,61	2 700 000,00	2 104 909,00	6 731 193,61
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	1 500 000,00			1 500 000,00	200 000,00		1 310 000,00	1 510 000,00
4. Inne wpływy finansowe				0,00				0,00
II. Wydatki	2 923 231,63	3 694 818,74	3 886 725,47	10 504 775,84	464 164,63	1 997 596,38	3 014 528,50	5 476 289,51
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych			1 158 000,00	1 158 000,00				0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli				0,00			395 280,00	395 280,00
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z				0,00				0,00

Wyszczególnienie	01-01-2023 do 31-03-2023	01-04-2023 do 30-06-2023	01-07-2023 do 30-09-2023	01-01-2023 do 30-09-2023	01-01-2022 do 31-03-2022	01-04-2022 do 30-06-2022	01-07-2022 do 30-09-2022	01-01-2022 do 30-09-2022
tytułu podziału zysku								
4. Spłaty kredytów i pożyczek	1 243 588,30	3 262 537,58	2 293 354,29	6 799 480,17	255 238,77	1 684 124,43	1 315 720,35	3 255 083,55
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	1 253 000,00	0,00		1 253 000,00			1 000 000,00	1 000 000,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych				0,00				0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	35 112,56	88 415,97	32 185,31	155 713,84	9 567,39	43 975,59	68 471,06	122 014,04
8. Odsetki	391 530,77	343 865,19	403 185,87	1 138 581,83	199 358,47	269 496,36	235 057,09	703 911,92
9. Inne wydatki finansowe				0,00				0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 423 231,63	-461 450,74	3 083 034,55	1 198 352,18	1 662 119,98	702 403,62	400 380,50	2 764 904,10
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-464 396,61	415 912,40	2 038 872,79	1 990 388,58	-1 341 013,60	-245 039,66	972 937,13	-613 116,13
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-464 396,61	415 912,40	2 038 872,79	-48 484,21	-1 341 013,60	-245 039,66	-753 086,89	-2 339 140,15
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych								
F. Środki pieniężne na początek okresu	801 571,10	337 174,49	753 086,89	801 571,10	1 627 543,41	286 529,81	41 490,15	1 627 543,41
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	337 174,49	753 086,89	2 791 959,68	2 791 959,68	286 529,81	41 490,15	1 014 427,28	1 014 427,28
- o ograniczonej możliwości dysponowania								

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

Lp.	Wyszczególnienie	01-01-2023 do 31-03-2023	01-04-2023 do 30-06-2023	01-07-2023 do 30-09-2023	01-01-2023 do 30-09-2023	01-01-2022 do 31-03-2022	01-04-2022 do 30-06-2022	01-07-2022 do 30-09-2022	01-01-2022 do 30-09-2022
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	6 246 643,77	6 657 700,71	7 070 804,38	6 246 643,77	5 152 711,61	5 367 687,05	5 497 721,43	5 152 711,61
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości								
-	korekty błędów								
Ia.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	6 246 643,77	6 657 700,71	7 070 804,38	6 246 643,77	5 152 711,61	5 367 687,05	5 497 721,43	5 152 711,61
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	988 200,00	988 200,00	988 200,00	988 200,00	988 200,00	988 200,00	988 200,00	988 200,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego								
a)	zwiększenie (z tytułu)								
-	wydania udziałów (emisji akcji)								
-								
b)	zmniejszenie (z tytułu)								
-	umorzenia udziałów (akcji)								
-								
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	988 200,00	988 200,00	988 200,00	988 200,00	988 200,00	988 200,00	988 200,00	988 200,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	3 768 685,61	3 768 685,61	4 100 443,77	3 768 685,61	3 431 051,90	3 431 051,90	3 768 685,61	3 431 051,90
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		331 758,16		331 758,16		337 633,71		337 633,71
a)	zwiększenie (z tytułu)		331 758,16		331 758,16		337 633,71		337 633,71
-	emisji akcji powyżej wartości nominalnej								
-	podziału zysku (ustawowo)								
-	podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		331 758,16		331 758,16		337 633,71		337 633,71
-								
b)	zmniejszenie (z tytułu)								
-	pokrycia straty								
-	koszty pokrycia emisji akcji								
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	3 768 685,61	4 100 443,77	4 100 443,77	4 100 443,77	3 431 051,90	3 768 685,61	3 768 685,61	3 768 685,61
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości								
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny								
a)	zwiększenie (z tytułu)								

Lp.	Wyszczególnienie	01-01-2023 do 31-03-2023	01-04-2023 do 30-06-2023	01-07-2023 do 30-09-2023	01-01-2023 do 30-09-2023	01-01-2022 do 31-03-2022	01-04-2022 do 30-06-2022	01-07-2022 do 30-09-2022	01-01-2022 do 30-09-2022
-								
b)	zmniejszenie (z tytułu)								
-	zbycia środków trwałych								
-								
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu								
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu			1 158 000,00					
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		1 158 000,00		1 158 000,00				
a)	zwiększenie (z tytułu)		1 158 000,00		1 158 000,00				
-		1 158 000,00		1 158 000,00				
b)	zmniejszenie (z tytułu)								
-								
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		1 158 000,00	1 158 000,00	1 158 000,00				
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	1 489 758,16	1 900 815,10	824 160,61	1 489 758,16	733 459,71	948 435,15	740 835,82	733 459,71
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 489 758,16	1 900 815,10	824 160,61	1 489 758,16	733 459,71	948 435,15	740 835,82	733 459,71
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości								
-	korekty błędów								
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 489 758,16	1 900 815,10	824 160,61	1 489 758,16	733 459,71	948 435,15	740 835,82	733 459,71
a)	zwiększenie (z tytułu)								
-	podziału zysku z lat ubiegłych								
-								
b)	zmniejszenie (z tytułu)		1 489 758,16		1 489 758,16		732 913,71		732 913,71
-	podział zysku		1 489 758,16		1 489 758,16		732 913,71		732 913,71
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	1 489 758,16	411 056,94	824 160,61		733 459,71	215 521,44	740 835,82	546,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu								
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości								
-	korekty błędów								
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach								
a)	zwiększenie (z tytułu)								
-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia								
-								

Lp.	Wyszczególnienie	01-01-2023 do 31-03-2023	01-04-2023 do 30-06-2023	01-07-2023 do 30-09-2023	01-01-2023 do 30-09-2023	01-01-2022 do 31-03-2022	01-04-2022 do 30-06-2022	01-07-2022 do 30-09-2022	01-01-2022 do 30-09-2022
b)	zmniejszenie (z tytułu)								
-								
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu								
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	1 489 758,16	411 056,94	824 160,61		733 459,71	215 521,44	740 835,82	546,00
6.	Wynik netto	411 056,94	413 103,67	392 353,01	1 216 513,62	411 056,94	525 314,38	472 773,91	1 213 063,73
a)	zysk netto	411 056,94	413 103,67	392 353,01	1 216 513,62	411 056,94	525 314,38	472 773,91	1 213 063,73
b)	strata netto								
c)	odpisy z zysku								
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	6 657 700,71	7 070 804,38	7 463 157,39	7 463 157,39	5 563 768,55	5 497 721,43	5 970 495,34	5 970 495,34
III.	Kapitał (fundusz) własny , po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	6 657 700,71	7 070 804,38	7 463 157,39	7 463 157,39	5 563 768,55	5 497 721,43	5 970 495,34	5 970 495,34
III.	Kapitał (fundusz) własny , po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	6 657 700,71	7 070 804,38	7 463 157,39	7 463 157,39	5 563 768,55	5 497 721,43	5 970 495,34	5 970 495,34

3.3. SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE GRUPY EMITENTA

Poniżej Emitent przedstawia skonsolidowane dane finansowe Emitenta oraz jego spółek zależnych za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2020 r.

3.3.1. SKONSOLIDOWANY BILANS GRUPY EMITENTA (W ZŁOTYCH)

Lp	Wyszczególnienie – aktywa skonsolidowane	stan na dzień 2023-03-31	stan na dzień 2023-06-30	stan na dzień 2023-09-30	stan na dzień 31-03-2022	stan na dzień 30-06-2022	stan na dzień 30-09-2022
A.	Aktywa trwałe	13 755 108,83	12 749 704,43	14 570 167,20	8 868 443,11	15 454 712,10	11 834 831,52
I.	Wartości niematerialne i prawne	30 421,12	28 175,84	23 826,74	43 722,36	38 084,62	32 946,88
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych						
2.	Wartość firmy						
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	30 421,12	28 175,84	23 826,74	43 722,36	38 084,62	32 946,88
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II.	Wartość firmy jednostek podporządkowanych						
1.	Wartość firmy - jednostki zależne						
2.	Wartość firmy - jednostki podporządkowane						
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	2 124 373,36	2 115 845,40	2 065 471,28	1 868 759,96	1 938 718,56	1 988 141,36
1.	Środki trwałe	2 124 373,36	2 115 845,40	2 065 471,28	1 868 759,96	1 938 718,56	1 988 141,36
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)						
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 207 477,69	1 198 454,95	1 189 432,21	1 243 568,60	1 234 545,86	1 225 523,12
c)	urządzenia techniczne i maszyny	170 007,66	157 091,12	144 283,60	138 136,03	127 841,59	154 476,16
d)	środki transportu	745 192,53	758 910,47	730 605,47	483 488,13	573 309,27	605 562,35
e)	inne środki trwałe	1 695,48	1 388,86	1 150,00	3 567,20	3 021,84	2 579,73
2.	Środki trwałe w budowie						
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III.	Należności długoterminowe	10 092 986,24	9 043 975,31	10 735 147,23	6 046 314,54	12 536 526,49	8 461 629,33
1.	Od jednostek powiązanych						
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3.	Od pozostałych jednostek	10 092 986,24	9 043 975,31	10 735 147,23	6 046 314,54	12 536 526,49	8 461 629,33
IV.	Inwestycje długoterminowe	603 500,00	656 084,30	576 500,00			452 624,00
1.	Nieruchomości						
2.	Wartości niematerialne i prawne						

Lp	Wyszczególnienie – aktywa skonsolidowane	stan na dzień 2023-03-31	stan na dzień 2023-06-30	stan na dzień 2023-09-30	stan na dzień 31-03-2022	stan na dzień 30-06-2022	stan na dzień 30-09-2022
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	603 500,00	656 084,30	576 500,00			452 624,00
a)	w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną						
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne długoterminowe aktywa finansowe						
b)	w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności						
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne długoterminowe aktywa finansowe						
c)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						452 624,00
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						452 624,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	603 500,00	656 084,30	576 500,00			
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki	603 500,00	656 084,30	576 500,00			
	– inne długoterminowe aktywa finansowe						
4.	Inne inwestycje długoterminowe						
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	903 828,11	905 623,58	1 169 221,95	909 646,25	941 382,43	899 489,95
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	623 580,00	623 157,00	622 734,00	541 786,00	540 940,50	540 517,75
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	280 248,11	282 466,58	546 487,95	367 860,25	400 441,93	358 972,20
B.	Aktywa obrotowe	11 045 911,88	12 810 963,75	14 068 609,75	9 568 545,91	8 601 519,06	11 437 910,68
I.	Zapasy						
1.	Materiały						
2.	Półprodukty i produkty w toku						

Lp	Wyszczególnienie – aktywa skonsolidowane	stan na dzień 2023-03-31	stan na dzień 2023-06-30	stan na dzień 2023-09-30	stan na dzień 31-03-2022	stan na dzień 30-06-2022	stan na dzień 30-09-2022
3.	Produkty gotowe						
4.	Towary						
5.	Zaliczki na dostawy						
II.	Należności krótkoterminowe	9 062 149,90	10 079 374,13	9 107 372,59	8 325 866,44	7 434 980,34	8 962 898,85
1.	Należności od jednostek powiązanych						
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:						
–	do 12 miesięcy						
–	powyżej 12 miesięcy						
b)	inne						
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:						
–	do 12 miesięcy						
–	powyżej 12 miesięcy						
b)	inne						
3.	Należności od pozostałych jednostek	9 062 149,90	10 079 374,13	9 107 372,59	8 325 866,44	7 434 980,34	8 962 898,85
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 141 391,88	4 383 668,68	5 226 542,35	8 052 730,57	7 147 829,82	5 986 364,30
–	do 12 miesięcy	4 141 391,88	4 383 668,68	5 226 542,35	8 052 730,57	7 147 829,82	5 986 364,30
–	powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	468 287,00	358 462,83	218 510,69	100 946,00	101 942,00	185 405,00
c)	inne	4 452 471,02	5 337 242,62	3 662 319,55	172 189,87	185 208,52	2 791 129,55
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III.	Inwestycje krótkoterminowe	499 878,18	1 196 143,24	3 661 014,37	357 395,09	102 065,14	1 234 391,26
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	499 878,18	1 196 143,24	3 661 014,37	357 395,09	102 065,14	1 234 391,26
a)	w jednostkach powiązanych						
–	udziały lub akcje						
–	inne papiery wartościowe						
–	udzielone pożyczki						
–	inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w jednostkach stowarzyszonych						
–	udziały lub akcje						

Lp	Wyszczególnienie – aktywa skonsolidowane	stan na dzień 2023-03-31	stan na dzień 2023-06-30	stan na dzień 2023-09-30	stan na dzień 31-03-2022	stan na dzień 30-06-2022	stan na dzień 30-09-2022
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	w pozostałych jednostkach	147 277,09	431 943,91	559 994,10	54 092,16	54 092,16	204 968,16
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki	147 277,09	431 943,91	559 994,10	54 092,16	54 092,16	204 968,16
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
d)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	352 601,09	764 199,33	3 101 020,27	303 302,93	47 972,98	1 029 423,10
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	352 601,09	364 199,33	132 723,16	297 115,24		
	– inne środki pieniężne		400 000,00	2 968 297,11	6 187,69		
	– inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 483 883,80	1 535 446,38	1 300 222,79	885 284,38	1 064 473,58	1 240 620,57
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D.	Udziały (akcje) własne			1 158 000,00			
Aktywa razem		24 801 020,71	25 560 668,18	29 796 776,95	18 436 989,02	24 056 231,16	23 272 742,20

Lp	Wyszczególnienie – pasywa skonsolidowane	stan na dzień 2023-03-31	stan na dzień 2023-06-30	stan na dzień 2023-09-30	stan na dzień 31-03-2022	stan na dzień 30-06-2022	stan na dzień 30-09-2022
A.	Kapitał (fundusz) własny	6 725 552,50	7 231 575,53	7 531 932,32	5 436 162,83	5 458 917,54	5 965 510,22
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	988 200,00	988 200,00	988 200,00	988 200,00	988 200,00	988 200,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	3 947 877,60	4 257 430,18	4 257 430,18	3 578 934,00	3 916 567,71	3 981 990,19
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)			2 153 640,00	2 153 640,00	2 153 640,00	2 153 640,00
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:						
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej						
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		1 158 000,00	1 158 000,00			
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki						
V.	Różnice kursowe z przeliczenia						

Lp	Wyszczególnienie – pasywa skonsolidowane	stan na dzień 2023-03-31	stan na dzień 2023-06-30	stan na dzień 2023-09-30	stan na dzień 31-03-2022	stan na dzień 30-06-2022	stan na dzień 30-09-2022
VI.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	1 366 186,20	(101 366,38)	(101 366,38)	709 504,81	(23 408,90)	(88 831,38)
VIII.	Zysk (strata) netto	423 288,70	929 311,73	1 229 668,52	159 524,02	577 558,73	1 084 151,41
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)						
B.	Kapitał mniejszości	67 451,42	92 357,22	109 100,48	59 301,57	58 814,92	59 115,71
C.	Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych						
I.	Ujemna wartość - jednostki zależne						
II.	Ujemna wartość - jednostki współzależne						
D.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	18 008 016,79	18 236 735,43	22 155 744,15	12 941 524,62	18 538 498,70	17 248 116,27
I.	Rezerwy na zobowiązania	34 070,00	34 070,00	34 070,00	9 505,00	9 505,00	9 505,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	34 070,00	34 070,00	34 070,00	9 505,00	9 505,00	9 505,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne						
	– długoterminowa						
	– krótkoterminowa						
3.	Pozostałe rezerwy						
	– długoterminowe						
	– krótkoterminowe						
II.	Zobowiązania długoterminowe	5 329 002,82	5 355 212,09	5 731 805,28	3 197 787,64	3 604 080,66	2 741 558,91
1.	Wobec jednostek powiązanych						
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3.	Wobec pozostałych jednostek	5 329 002,82	5 355 212,09	5 731 805,28	3 197 787,64	3 604 080,66	2 741 558,91
a)	kredyty i pożyczki	431 860,00	400 000,00	804 927,88	1 111 172,33	1 588 743,08	896 156,52
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	4 310 000,00	4 310 000,00	4 310 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	1 510 000,00
c)	inne zobowiązania finansowe	587 142,82	645 212,09	616 877,40	386 615,31	315 337,58	335 402,39
d)	zobowiązania wekslowe						
e)	inne						
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	10 305 915,40	10 279 376,88	14 140 304,22	9 704 066,04	14 896 213,04	14 466 642,36
1.	Wobec jednostek powiązanych		(0,00)	21 279,00	(0,00)		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		(0,00)	21 279,00	(0,00)		
	– do 12 miesięcy		(0,00)	21 279,00	(0,00)		
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	inne						

Lp	Wyszczególnienie – pasywa skonsolidowane	stan na dzień 2023-03-31	stan na dzień 2023-06-30	stan na dzień 2023-09-30	stan na dzień 31-03-2022	stan na dzień 30-06-2022	stan na dzień 30-09-2022
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	10 305 915,40	10 279 376,88	14 119 025,22	9 704 066,04	14 896 213,04	14 466 642,36
a)	kredyty i pożyczki	7 885 325,09	7 916 279,59	12 087 913,53	5 473 720,51	6 000 843,05	7 479 846,93
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	255 554,30	266 707,10	266 720,20	2 330 993,04	2 332 101,83	2 840 602,83
c)	inne zobowiązania finansowe	256 038,80	210 285,27	206 434,65	176 935,34	338 302,52	339 101,68
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 246 866,19	1 239 897,04	943 569,97	1 366 873,26	5 278 030,13	3 191 720,39
–	do 12 miesięcy	1 246 866,19	1 239 897,04	943 569,97	1 366 873,26	5 278 030,13	3 191 720,39
–	powyżej 12 miesięcy						
e)	zaliczki otrzymane na dostawy						
f)	zobowiązania wekslowe						
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	380 911,95	344 282,89	330 601,25	198 059,78	352 005,86	350 929,85
h)	z tytułu wynagrodzeń	251 590,94	241 908,35	226 795,65	146 395,59	186 664,43	192 847,65
i)	inne	29 628,13	60 016,64	56 989,97	11 088,52	408 265,22	71 593,03
4.	Fundusze specjalne						
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	2 339 028,57	2 568 076,46	2 249 564,65	30 165,94	28 700,00	30 410,00
1.	Ujemna wartość firmy						
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	2 339 028,57	2 568 076,46	2 249 564,65	30 165,94	28 700,00	30 410,00
–	długoterminowe	1 639 488,44	1 638 313,74	1 234 704,86			
–	krótkoterminowe	699 540,13	929 762,72	1 014 859,79	30 165,94	28 700,00	30 410,00
Pasywa razem		24 801 020,71	25 560 668,18	29 796 776,95	18 436 989,02	24 056 231,16	23 272 742,20

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

LP.	Wyszczególnienie	za okres 01-01-2023 do 31-03-2023	za okres 01-04-2023 do 30-06-2023	za okres 01-07-2023 do 30-09-2023	za okres 01-01-2023 do 30-09-2023	za okres 01-01-2022 do 31-03-2022	za okres 01-04-2022 do 30-06-2022	za okres 01-07-2022 do 30-09-2022	za okres 01-01-2022 do 30-09-2022
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	3 933 450,21	3 334 129,72	2 860 740,94	10 128 320,87	2 186 911,12	3 143 218,54	3 383 428,57	8 713 558,23
-	od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 994 828,09	3 350 598,69	2 910 925,61	10 256 352,39	2 153 290,09	2 998 237,60	3 388 155,44	8 539 683,13
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-61 377,88	-16 468,97	-50 184,67	-128 031,52	33 621,03	144 980,94	-4 726,87	173 875,10
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	2 682 273,50	2 537 607,46	2 341 135,03	7 561 015,99	1 634 749,08	2 223 412,89	2 450 463,98	6 308 625,95
I.	Amortyzacja	61 075,11	57 277,00	54 723,22	173 075,33	44 006,53	53 004,68	53 648,69	150 659,90
II.	Zużycie materiałów i energii	85 291,50	64 326,05	64 489,43	214 106,98	43 736,20	73 410,12	72 023,16	189 169,48
III.	Usługi obce	744 522,17	732 782,90	643 452,13	2 120 757,20	474 617,03	589 349,33	981 404,53	2 045 370,89
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	327 364,27	310 545,96	341 684,06	979 594,29	250 838,80	474 181,33	295 601,37	1 020 621,50
-	podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	1 173 921,78	1 072 087,57	1 095 751,03	3 341 760,38	603 248,78	794 254,33	812 853,76	2 210 356,87
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	116 988,96	125 078,37	138 271,97	380 339,30	124 491,78	114 541,43	108 905,80	347 939,01
-	emerytalne	42 468,36	21 632,14	25 554,64	89 655,14	20 682,67	23 975,91	20 208,97	64 867,55
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	173 109,71	175 509,61	2 763,19	351 382,51	93 809,96	124 671,67	126 026,67	344 508,30
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	1 251 176,71	796 522,26	519 605,91	2 567 304,88	552 162,04	919 805,65	932 964,59	2 404 932,28
D.	Pozostałe przychody operacyjne	220 875,07	289 077,82	651 241,79	1 161 194,68	-68 343,87	-27 396,92	32 738,60	-68 741,69
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	5 535,22	8 727,87	0,00	14 263,09	0,00	0,00	6 420,91	681,41

LP.	Wyszczególnienie	za okres 01-01-2023 do 31-03-2023	za okres 01-04-2023 do 30-06-2023	za okres 01-07-2023 do 30-09-2023	za okres 01-01-2023 do 30-09-2023	za okres 01-01-2022 do 31-03-2022	za okres 01-04-2022 do 30-06-2022	za okres 01-07-2022 do 30-09-2022	za okres 01-01-2022 do 30-09-2022
II.	Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	215 339,85	280 349,95	651 241,79	1 146 931,59	-68 343,87	-27 396,92	26 317,69	-69 423,10
E.	Pozostałe koszty operacyjne	407 833,91	33 633,77	17 957,02	459 424,70	4 237,69	9 566,78	24 587,75	32 652,72
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00		0,00	0,00	0,00	5 739,50	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	40 210,83	0,00	0,00	40 210,83	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	367 623,08	33 633,77	17 957,02	419 213,87	4 237,69	3 827,28	24 587,75	32 652,72
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 064 217,87	1 051 966,31	1 152 890,68	3 269 074,86	479 580,48	882 841,95	941 115,44	2 303 537,87
G.	Przychody finansowe	1 676,71	138 779,63	-60 451,17	80 005,17	8 398,60	-2 188,94	1 736,28	7 945,94
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a).	od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b).	od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	1 676,71	7 181,64	9 760,92	18 619,27	3 706,01	-1 532,47	-619,02	1 554,52
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	596,81	596,81	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Inne		131 597,99	-70 212,09	61 385,90	4 692,59	-656,47	2 355,30	6 391,42
H.	Koszty finansowe	603 127,76	652 435,11	771 023,46	2 026 586,33	327 504,09	460 768,45	434 044,50	1 222 317,04

LP.	Wyszczególnienie	za okres 01-01-2023 do 31-03-2023	za okres 01-04-2023 do 30-06-2023	za okres 01-07-2023 do 30-09-2023	za okres 01-01-2023 do 30-09-2023	za okres 01-01-2022 do 31-03-2022	za okres 01-04-2022 do 30-06-2022	za okres 01-07-2022 do 30-09-2022	za okres 01-01-2022 do 30-09-2022
I.	Odsetki, w tym:	375 059,71	383 745,69	420 188,65	1 178 994,05	200 027,74	271 058,67	283 756,30	754 842,71
–	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
–	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne	228 068,05	268 689,42	350 834,81	847 592,28	127 476,35	189 709,78	150 288,20	467 474,33
I.	Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
J.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G–H)	462 766,82	538 310,83	321 416,05	1 322 493,70	160 474,99	419 884,56	508 807,22	1 089 166,77
K.	Odpis wartości firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Odpis wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
L.	Odpis ujemnej wartości firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
M.	Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) brutto (J-K+L+/-M)	462 766,82	538 310,83	321 416,05	1 322 493,70	160 474,99	419 884,56	508 807,22	1 089 166,77
O.	Podatek dochodowy	11 322,00	7 382,00	4 316,00	23 020,00	1 491,00	2 336,50	1 913,75	5 741,25
P.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R.	Zyski (straty) mniejszości	28 156,12	24 905,80	16 743,26	69 805,18	-540,03	-486,65	300,79	-725,89
S.	Zysk (strata) netto (N-O-P+/-R)	423 288,70	506 023,03	300 356,79	1 229 668,52	159 524,02	418 034,71	506 592,68	1 084 151,41

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

Wyszczególnienie	za okres 01-01-2023 do 31-03-2023	za okres 01-04-2023 do 30-06-2023	za okres 01-07-2023 do 30-09-2023	za okres 01-01-2023 do 30-09-2023	za okres 01-01-2022 do 31-03-2022	za okres 01-04-2022 do 30-06-2022	za okres 01-07-2022 do 30-09-2022	za okres 01-01-2022 do 30-09-2022
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej								
I. Zysk (strata) netto	423 288,70	506 023,03	300 356,79	1 229 668,52	159 524,02	418 034,71	506 592,68	1 084 151,41
II. Korekty razem	397 660,50	564 934,03	-912 695,44	49 899,09	-3 130 906,56	-1 366 240,27	678 680,96	-3 818 465,87
1. Zyski (straty) mniejszości	28 156,12	24 905,80	16 743,26	69 805,18	-540,03	1 339,35	300,79	1 100,11
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Amortyzacja	61 075,11	57 277,00	54 723,22	173 075,33	44 006,53	51 178,68	53 648,69	148 833,90
4. Odpis wartości firmy	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Odpis ujemnej wartości firmy	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	62 557,98	37 285,93	-99 843,91	0,00	0,00	8 132,31	-3 828,96	4 303,35
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	326 403,60	347 815,69	488 608,04	1 162 827,33	238 337,82	232 719,74	282 240,76	753 298,32
8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-5 535,22	-8 727,87		-14 263,09	0,00	5 736,50	-6 417,91	-681,41
9. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Zmiana stanu należności	1 579 047,14	31 786,70	-719 170,38	891 663,46	-2 722 225,76	-6 199 725,31	3 147 378,11	-5 774 572,96
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 592 987,30	-101 099,06	-306 869,08	-2 000 955,44	-743 225,47	4 728 183,50	-2 643 509,73	1 341 448,30
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-61 056,93	175 689,84	-346 886,59	-232 253,68	52 740,35	-193 805,04	-151 130,79	-292 195,48
14. Inne korekty	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	820 949,20	1 070 957,06	-612 338,65	1 279 567,61	-2 971 382,54	-948 205,56	1 185 273,64	-2 734 314,46
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej					0,00			
I. Wpływy	204 040,41	517 339,18	551 808,74	1 273 188,33	0,00	0,00	29 699,19	29 699,19
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	126 016,26	72 637,58		198 653,84	0,00	0,00	29 699,19	29 699,19
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	56 377,73	0,00	603 322,27	659 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	za okres	za okres	za okres	za okres	za okres	za okres	za okres	za okres
	01-01-2023 do 31-03-2023	01-04-2023 do 30-06-2023	01-07-2023 do 30-09-2023	01-01-2023 do 30-09-2023	01-01-2022 do 31-03-2022	01-04-2022 do 30-06-2022	01-07-2022 do 30-09-2022	01-01-2022 do 30-09-2022
a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	56 377,73	0,00	603 322,27	659 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– odsetki	56 377,73	0,00	603 322,27	659 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	21 646,42	444 701,60	-51 513,53	414 834,49	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	118 488,05	706 225,41	685 683,70	1 510 397,16	18 074,02	0,00	624 377,00	642 451,02
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	8 504,70	9 681,76	-6 557,58	11 628,88	18 074,02	0,00	20 877,00	38 951,02
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	52 584,30	580 115,70	632 700,00	0,00	0,00	603 500,00	603 500,00
a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	52 584,30	580 115,70	632 700,00	0,00	0,00	603 500,00	603 500,00
– nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	52 584,30	580 115,70	632 700,00	0,00	0,00	603 500,00	603 500,00
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Inne wydatki inwestycyjne	109 983,35	643 959,35	112 125,58	866 068,28	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	85 552,36	-188 886,23	-133 874,96	-237 208,83	-18 074,02	0,00	-594 677,81	-612 751,83
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej								
I. Wpływy	1 500 000,00	3 233 368,00	6 969 760,02	11 703 128,02	2 126 284,61	2 700 000,00	3 414 909,00	8 241 193,61
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	3 233 368,00	6 969 760,02	10 203 128,02	1 926 284,61	2 700 000,00	2 104 909,00	6 731 193,61
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	1 500 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00	200 000,00	0,00	1 310 000,00	1 510 000,00

Wyszczególnienie	za okres 01-01-2023 do 31-03-2023	za okres 01-04-2023 do 30-06-2023	za okres 01-07-2023 do 30-09-2023	za okres 01-01-2023 do 30-09-2023	za okres 01-01-2022 do 31-03-2022	za okres 01-04-2022 do 30-06-2022	za okres 01-07-2022 do 30-09-2022	za okres 01-01-2022 do 30-09-2022
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	2 932 753,45	3 703 840,59	3 886 725,47	10 523 319,51	474 186,45	2 007 124,39	3 024 054,71	5 505 365,55
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	1 158 000,00	1 158 000,00	0,00	0,00		0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	395 280,00	395 280,00
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	1 253 110,12	3 271 559,43	2 293 354,29	6 818 023,84	265 260,59	1 693 652,44	1 325 246,56	3 284 159,59
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	1 253 000,00	0,00	0,00	1 253 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	35 112,56	88 415,97	32 185,31	155 713,84	9 567,39	43 975,59	68 471,06	122 014,04
8. Odsetki	391 530,77	343 865,19	403 185,87	1 138 581,83	199 358,47	269 496,36	235 057,09	703 911,92
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 432 753,45	-470 472,59	3 083 034,55	1 179 808,51	1 652 098,16	692 875,61	390 854,29	2 735 828,06
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-526 251,89	411 598,24	2 336 820,94	2 222 167,29	-1 337 358,40	-255 329,95	981 450,12	-611 238,23
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-526 251,89	411 598,24	2 336 820,94	2 222 167,29	-1 337 358,40	-255 329,95	981 450,12	-611 238,23
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	878 852,98	352 601,09	764 199,33	878 852,98	1 640 661,33	303 302,93	47 972,98	1 640 661,33
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	352 601,09	764 199,33	3 101 020,27	3 101 020,27	303 302,93	47 972,98	1 029 423,10	1 029 423,10
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	za okres 01-01-2023 do 31-03-2023	za okres 01-04-2023 do 30-06-2023	za okres 01-07-2023 do 30-09-2023	za okres 01-01-2023 do 30-09-2023	za okres 01-01-2022 do 31-03-2022	za okres 01-04-2022 do 30-06-2022	za okres 01-07-2022 do 30-09-2022	za okres 01-01-2022 do 30-09-2022
I. Kapitał (fundusz) własny	6 302 263,80	6 725 552,50	7 231 575,53	6 302 263,80	5 276 638,81	5 436 162,83	6 191 831,25	5 276 638,81
- korekty błędów								
Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	6 302 263,80	6 725 552,50	7 231 575,53	6 302 263,80	5 276 638,81	5 436 162,83	6 191 831,25	5 276 638,81
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	988 200,00	988 200,00	988 200,00	988 200,00	988 200,00	988 200,00	988 200,00	988 200,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego								
a) zwiększenie (z tytułu)								
- wydania udziałów (emisji akcji)								
b) zmniejszenie (z tytułu)								
- umorzenia udziałów (akcji)								
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	988 200,00	988 200,00	988 200,00	988 200,00	988 200,00	988 200,00	988 200,00	988 200,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	3 947 877,60	3 947 877,60	4 257 430,18	3 947 877,60	3 578 934,00	3 578 934,00	3 916 567,71	3 578 934,00
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		309 552,58		309 552,58		337 633,71		337 633,71
a) zwiększenie (z tytułu)		346 209,77		346 209,77		337 633,71		337 633,71
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej								
- z podziału zysku (ustawowo)								
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		346 209,77		346 209,77		337 633,71		337 633,71
- inne								
b) zmniejszenie (z tytułu)		36 657,19		36 657,19				
- pokrycia straty		36 657,19		36 657,19				
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	3 947 877,60	4 257 430,18	4 257 430,18	4 257 430,18	3 578 934,00	3 916 567,71	3 916 567,71	3 916 567,71
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości								
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny								
- zmiany przyjętych zasad polityki rachunkowości								
a) zwiększenie (z tytułu)								
b) zmniejszenie (z tytułu)								
- zbycia środków trwałych								
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na								

Wyszczególnienie	za okres 01-01-2023 do 31-03-2023	za okres 01-04-2023 do 30-06-2023	za okres 01-07-2023 do 30-09-2023	za okres 01-01-2023 do 30-09-2023	za okres 01-01-2022 do 31-03-2022	za okres 01-04-2022 do 30-06-2022	za okres 01-07-2022 do 30-09-2022	za okres 01-01-2022 do 30-09-2022
koniec okresu								
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu			1 158 000,00	1 158 000,00				
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		1 158 000,00		1 158 000,00				
a) zwiększenie (z tytułu)		1 158 000,00		1 158 000,00				
b) zmniejszenie (z tytułu)								
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		1 158 000,00	1 158 000,00	1 158 000,00				
5. Różnice kursowe z przeliczenia								
6. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	1 366 186,20	1 789 474,90	827 945,35	1 366 186,20	709 504,81	869 028,83	1 287 063,54	709 504,81
6.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 366 186,20	1 789 474,90	827 945,35	1 366 186,20	709 504,81	869 028,83	1 287 063,54	709 504,81
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości								
- korekty błędów								
6.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 366 186,20	1 789 474,90	827 945,35	1 366 186,20	709 504,81	869 028,83	1 287 063,54	709 504,81
a) zwiększenie (z tytułu)								
- podziału zysku z lat ubiegłych (kor konsolidacyjne)								
b) zmniejszenie (z tytułu)		1 467 552,58		1 467 552,58		732 913,71		732 913,71
- podziału zysku z lat ubiegłych		1 467 552,58		1 467 552,58		732 913,71		732 913,71
6.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	1 366 186,20	321 922,32	827 945,35	-101 366,38	709 504,81	136 115,12	1 287 063,54	-23 408,90
6.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu								
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości								
- korekty błędów								
6.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach								
a) zwiększenie (z tytułu)								
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia								
b) zmniejszenie (z tytułu)								
6.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu								
6.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	1 366 186,20	321 922,32	827 945,35	-101 366,38	709 504,81	136 115,12	1 287 063,54	-23 408,90
7. Wynik netto	423 288,70	506 023,03	300 356,79	1 229 668,52	159 524,02	418 034,71		929 311,73
a) zysk netto	423 288,70	506 023,03	300 356,79	1 229 668,52	159 524,02	418 034,71		929 311,73
b) strata netto								

Wyszczególnienie	za okres	za okres	za okres	za okres	za okres	za okres	za okres	za okres
	01-01-2023 do 31-03-2023	01-04-2023 do 30-06-2023	01-07-2023 do 30-09-2023	01-01-2023 do 30-09-2023	01-01-2022 do 31-03-2022	01-04-2022 do 30-06-2022	01-07-2022 do 30-09-2022	01-01-2022 do 30-09-2022
c) odpisy z zysku								
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	6 725 552,50	7 231 575,53	7 531 932,32	7 531 932,32	5 436 162,83	5 458 917,54	6 191 831,25	5 810 670,54
III. Kapitał (fundusz) własny , po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	6 725 552,50	7 231 575,53	7 531 932,32	7 531 932,32	5 436 162,83	5 458 917,54	6 191 831,25	5 810 670,54

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

Spółka zanotowała w III kwartale 2023 roku przychód 3 002 730,18 zł, czego wynikiem jest osiągnięcie zysku z działalności operacyjnej 1 223 992,01 zł, co dało wynik jednostkowy netto 392 353,01zł.

Odnotowany wzrost przychodów ze sprzedaży wynika z wzrostu odzysków w segmencie własnych pakietów oraz obsługi serwisowej pakietów wierzytelności.

W III kwartale 2023 r. Spółka odnotowała 429 644,37 zł pozostałych przychodów operacyjnych, na które składały się głównie rekompensaty, rozwiązane odpisy aktualizujące utworzone na wierzytelności, w związku z odzyskaniem tych wierzytelności (m.in. na drodze sądowej i/lub komorniczej), odszkodowań oraz zwrot kosztów sądowych, gdzie Emitent dochodził wierzytelności na drodze sądowej.

Zarząd Emitenta przewiduje, że w kolejnych miesiącach Spółka będzie dalej zwiększać skalę działalności finansowej poprzez intensywną pracę nad zakupionymi portfelami wierzytelności oraz zakup nowych portfeli wierzytelności oraz pozyskiwanie nowych podmiotów do serwisowania wierzytelności. Na cele te Spółka pozyskała finansowanie (komunikat 12/2023 z dnia 11 sierpnia 2023)

W roku 2023 Emitent dalej rozwija narzędzia informatyczne automatyzujące procesy windykacji oraz integrującego systemu sprzedaży, windykacji i księgowości całej Grupy WEC.

5. STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W DANYM RAPORCIE KWARTALNYM ZA OKRES OD 01.07.2023 DO 30.09.2023 ROKU

Kancelaria Prawna – Inkaso WEC Spółka Akcyjna nie publikowała prognozy jednostkowych oraz skonsolidowanych wzrostów wyników na 2023 r.

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

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

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

Spółka wraz ze spółkami z grupy kapitałowej starała się umacniać pozycję na rynku poprzez powiększanie sieci sprzedaży zarówno stacjonarnej i mobilnej. W III kwartale 2023 r. w ramach Grupy spółka rozwija działania marketingu internetowego w tym social media, który przy relatywnie niskich nakładach pozwala docierać do większego grona potencjalnych klientów. Spółka kontynuowała pozyskiwanie klientów poprzez strony internetowe będące landing page'ami i promujące konkretne produkty, jak mikrofaktoring – strona www.mikrofaktoringwec.eu. Poprzez promowanie tych stron zamierza spółka zwiększyć liczbę klientów z sektora B2B zarówno dla spółki Inkaso WEC jak i spółek zależnych.

Grupa WEC rozwija w III kwartale 2023 platformę e-wierzyciel.pl poprzez którą pozyskuje zarówno zlecenia do windykacji online prowadzonej przez spółkę E-wierzyciel.pl jak i leady sprzedażowe do tradycyjnych działań windykacyjnych.

Spółka zależna E-Wierzyciel.pl sp. z o.o. kontynuuje promocje swoich usług w Internecie, w tym rozpoczęła promocję swoich usług w mediach społecznościowych w celu uzyskania jak największej liczby ofert publikowanych na portalu www.gielda-dlugow.net przy jak najmniejszych nakładach finansowych. Jednocześnie spółka prowadzi rozmowy z firmami posiadającymi pakiety wierzytelności w celu zachęcenia ich do publikacji na portalu. Na dzień publikacji raportu na portalu www.gielda-dlugow.net znajduje się 113713 szt. wierzytelności o wartości blisko 399 mln zł oraz prowadzi internetową platformę windykacyjną www.e-wierzyciel.pl – windykacja online gdzie klient zdalnie może zlecić windykację wierzytelności, wybrać metody windykacji oraz sposób zapłaty za usługę.

Spółka Kancelaria Prawna WEC Wójtowicz i Wspólnicy sp.k koncentruje swoją działalność na obsłudze prawnej podmiotów z grupy WEC, ale również zdobywa klientów z poza grupy. W III kwartale 2023 wykonała usługi na rzecz ponad 18 klientów zewnętrznych. Jednocześnie spółka rozszerza cały czas działania sprzedażowe i marketingowe w celu zdobywania coraz nowych klientów co skutkuje zwiększeniem liczby klientów, którym spółka świadczy stałą obsługę prawną.

Spółka Kancelaria Biegłych Rewidentów WEC Witczak i Wspólnicy sp. k. rozpoczęła swoją działalność operacyjną wraz z uzyskaniem wpisu na listę Audytorów co nastąpiło w IV kwartale 2017. W III kwartale 2023 spółka obsłużyła 29 klientów.

8. WSKAZANIE JEDNOSTEK WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA WEDŁUG STANU NA DZIEŃ 30.09.2023 ROKU

Na dzień 30.09.2023 r. Emitent posiada następujące podmioty zależne i udziały w spółkach prawa handlowego:

E-wierzyciel.pl Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Emitent posiada 100,00% udziału w kapitale zakładowym i 100,00% w głosach na zgromadzeniu wspólników E-wierzyciel.pl Sp. z o.o.

Podstawowe informacje:

Nazwa i forma prawna:	E-wierzyciel.pl Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba i adres:	ul. Piotrkowska 270, 90-361 Łódź
Kapitał zakładowy:	15.000,00 zł
Numer KRS:	0000422889
Przedmiot działalności:	Podstawowym przedmiotem działalności spółki E-wierzyciel.pl jest prowadzenie internetowej giełdy długów oraz platformy www.e-wierzyciel.pl świadczącej usługi online'owej windykacji polubownej. Działalność spółki zależnej stanowi uzupełnienie działalności Emitenta, który współpracuje z E-wierzyciel.pl Sp. z o.o. w ramach giełdy długów.
Zarząd	Remigiusz Brzeziński – prezes zarządu Sylwia Pastusiak-Brzezińska - prokurent

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

Akademia Przedsiębiorcy WEC Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

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

Podstawowe informacje:

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

Kancelaria Prawna WEC Wójtowicz i Wspólnicy Spółka Komandytowa

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

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

Podstawowe informacje:

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

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

Kancelaria Biegłych Rewidentów WEC Witczak i Wspólnicy Spółka Komandytowa

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

Podstawowe informacje:

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

Wskazanie jednostek podlegających konsolidacji

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

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