



Skonsolidowany i jednostkowy RAPORT OKRESOWY

MILISYSTEM S.A. Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE

II KWARTAŁ 2023 ROKU
ZA OKRES OD 01.04.2023-30.06.2023

Warszawa, 14 sierpnia 2023 roku

RAPORT MILISYSTEM S.A ZA II KWARTAŁ ROKU 2023 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 okresowy z działań Emitenta (Spółki) za II kwartał 2023 roku. Raport skonsolidowany jest o działalność spółki zależnej Milisystem Sp. z o.o., której większościowym udziałowcem jest Milisystem S.A.

Zarząd Milisystem S.A. dokłada wszelkich starań, w celu realizacji obranych kierunków rozwoju Spółki. II kwartał 2023 roku był okresem przygotowawczym do uczestnictwa w postępowaniach zakupowych w Jednostkach Samorządu Terytorialnego. W tym okresie zawarta została umowa wykonawcza na dostawę dwóch wirtualnych strzelnic do nowej siedziby Muzeum Wojska Polskiego, która została zrealizowana 9 sierpnia 2023 tuż przed otwarciem. Ponadto w II kwartale Spółka zawarła umowę również na realizację strzelnicy wirtualnej na Uniwersytecie Dolnośląskim we Wrocławiu, gdzie niedługo jest planowana dostawa.

Po zakończeniu II kwartału a przed publikacją niniejszego raportu Spółka w ramach konkursu ofert „Strzelnica w powiecie 2023” zawarła umowę na dostawę i montaż wirtualnej strzelnicy z Powiatem Ostródzkim, a w 4 samorzady uznały już ofertę Spółki jako najkorzystniejszą. Z 3 przypadków wynika iż Spółka zaoferowała najkorzystniejszą ofertę cenową. Na dzień sporządzenia raportu do 4 samorządów spółka przygotowuje oferty. Ponadto Milisystem S.A. złożył ofertę na Dostawę sprzętu strzeleckiego opartego o technologię laserową w ramach realizacji zadania Program Upowszechniania Strzelectwa na lata 2023-2025. Organizatorem postępowania jest Akademicki Związek Sportowy. Oferta Milisystem S.A. opiewa na 16 989 807,96 zł. brutto. Spółka jest na etapie uzupełniania dokumentacji zgodnie z wezwaniami Zamawiającego. W lipcu otrzymaliśmy informację z spółki zależnej, iż została przeprowadzona wycena spółki zależnej, która ujawniła wartości niematerialne i prawne, jak i określiła wartość znaku towarowego Milisystem, co miało znaczny wpływ na wyniki finansowe Emitenta.

Plany Spółki na kolejne kwartały nie podlegają zmianom. Większość działań konsekwentnie skupiamy na sprzedaży i komercjalizacji flagowego produktu TS Wisła. Do końca 2023 roku spółka planuje uczestniczyć w blisko 150 postępowaniach zakupowych organizowanych przez samorzady w ramach konkursu ofert „Strzelnica w powiecie 2023”. Ze względu na wartość zamówień wygrane oferty będą komunikowane w raportach kwartalnych.

Z wyrazami szacunku,

Jan Kempara

Prezes Zarządu

PODSTAWOWE INFORMACJĘ O SPÓŁCE:**DANE SPÓŁKI**

Firma:	Milisystem
Forma prawna:	Spółka Akcyjna
Siedziba:	Warszawa
Adres:	00-165 Warszawa, Zamenhofska 5 lok. 6B
Adres do korespondencji:	00-165 Warszawa, Zamenhofska 5 lok. 6B
Tel.:	793574097
Internet:	www.milisystems.pl
E-mail:	biuro@milisystems.pl
KRS:	0000449009
REGON:	301707347
NIP:	7811864169

ZARZĄD:

Prezes Zarządu:	Jan Kempara
------------------------	--------------------

RADA NADZORCZA:

Przewodniczący RN:	Łanoszka Adam
Wiceprzewodniczący RN:	Błaszczkowski Jakub
Członek RN:	Cetkiewicz Karina Monika
Członek RN:	Warmuz Jakub
Członek RN:	Dariusz Pietrzak (kooptacja)

I. KWARTALNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

BILANS

SKONSOLIDOWANY BILANS - AKTYWA			
Wyszczególnienie		na dzień 30.06.2023	na dzień 30.06.2022
A.	AKTYWA TRWAŁE	1 510 599,84	620 238,46
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	-	613 248,23
1.	Wartość firmy - jednostki zależne	-	613 248,23
2.	Wartość firmy - jednostki współzależne	-	-
III.	Rzeczowe aktywa trwałe	85 599,84	6 990,23
1.	Środki trwałe	85 599,84	6 990,23
	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	73 561,49	-
	e) inne środki trwałe	12 038,35	6 990,23
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 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.	AKTYWA OBROTOWE	1 065 509,41	584 562,20
I.	Zapasy	11 986,92	-
1.	Materiały	11 986,92	-
2.	Półprodukty i produkty w toku	-	-
3.	Produkty gotowe	-	-
4.	Towary	-	-
5.	Zaliczki na dostawy	-	-
II.	Należności krótkoterminowe	831 179,35	9 075,13
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	831 179,35	9 075,13
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	102 645,11	458,65
	- do 12 miesięcy	102 645,11	458,65
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpiec. społ. i zdrow.	57 234,00	7 632,48
	c) inne	671 300,24	984,00
	d) dochodzone na drodze sądowej	-	-
III.	Inwestycje krótkoterminowe	211 608,35	575 406,97
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	211 608,35	575 406,97
	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	-	-
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
	d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	211 608,35	575 406,97
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	211 608,35	575 406,97
	- inne środki pieniężne	-	-
	- inne aktywa pieniężne	-	-
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10 734,79	80,10
V.	Rozliczenia międzyokresowe umów o budowę	-	-
1.	Należności niezafakturowane	-	-
2.	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	-	-
C	Należne wpłaty na kapitał podstawowy		-
D	Udziały (akcje) własne		
AKTYWA RAZEM		2 576 109,25	1 204 800,66

SKONSOLIDOWANY BILANS - PASywa			
Wyszczególnienie		na dzień 30.06.2023	na dzień 30.06.2022
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	170 306,07	- 186 622,80
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	265 350,00	-
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	-	-
	tworzone zgodnie z umową/statutem spółki	-	-
V	Różnice kursowe z przeliczenia	-	-
VI	Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 1 498 659,22	- 1 710 867,06
VII	Zysk (strata) netto	- 426 780,70	- 306 151,73
VIII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	-	-
B.	KAPITAŁ MNIEJSZOŚCI	202 979,49	-
C.	UJEMNA WARTOŚĆ FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	29 687,96	-
I.	Ujemna wartość firmy - jednostki zależne	29 687,96	-
II.	Ujemna wartość firmy - jednostki współzależne	-	-
D.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	2 173 135,73	1 391 423,46
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	-	669 375,00
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	657 000,00
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie kapitałowe		
3.	Wobec pozostałych jednostek	-	12 375,00
	a) kredyty i pożyczki		12 375,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
	c) inne zobowiązania finansowe	-	-
	d) inne		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	2 163 135,73	628 922,49
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	2 163 135,73	628 922,49
	a) kredyty i pożyczki	2 027 052,14	507 375,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
	c) inne zobowiązania finansowe	-	-
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	83 462,89	18 239,59
	- do 12 miesięcy	83 462,89	18 239,59
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
	f) zobowiązania wekslowe	-	-
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń.	24 552,40	477,00
	h) z tytułu wynagrodzeń	21 912,40	-
	i) inne	6 155,90	102 830,90
3.	Fundusze specjalne	-	-
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	10 000,00	93 125,97
1.	Ujemna wartość firmy	-	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	10 000,00	93 125,97
	- długoterminowe	-	-
	- krótkoterminowe	10 000,00	93 125,97
V.	Rozliczenia międzyokresowe umów o budowę	-	-
1.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	-	-
2.	Rozliczenia międzyokresowe kosztów	-	-
	PASYWA RAZEM	2 576 109,25	1 204 800,66

II Rachunek zysków i strat

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT W WARIANCIE PORÓWNAWCZYM			
Wyszczególnienie		01.01.2023- 30.06.2023	01.01.2022- 30.06.2022
A.	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZ. I ZRÓWN. Z NIMI, w tym:	349 098,65	4 000,00
	- od jednostek powiązanych	-	-
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	267 798,65	4 000,00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększ. "+", zmniejsz. "-")	-	-
III.	Koszt wytv. produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	81 300,00	-
B.	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	782 727,83	45 738,76
I.	Amortyzacja	6 396,76	-
II.	Zużycie materiałów i energii	183 951,94	-
III.	Usługi obce	366 760,72	41 635,14
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	5 939,89	185,84
	- podatek akcyzowy	-	-
V.	Wynagrodzenia	176 531,17	3 251,81
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	27 885,82	665,97
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	15 261,53	-
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
C.	ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	- 433 629,18	- 41 738,76
D.	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	3,92	0,89
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II.	Dotacje	-	-
III.	Inne przychody operacyjne	3,92	0,89
E.	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	1,94	0,81
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III.	Inne koszty operacyjne	1,94	0,81
F.	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALN. OPERACYJNEJ (C+D-E)	- 433 627,20	- 41 738,68
G.	PRZYCHODY FINANSOWE	-	-
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	-	-
H.	KOSZTY FINANSOWE	75 694,73	264 413,05
I.	Odsetki, w tym:	75 524,73	12,45
	- dla jednostek powiązanych	-	-
II.	Strata ze zbycia inwestycji	-	-
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	264 400,60
IV.	Inne	170,00	-
I.	ZYSK (STRATA) NA SPRZEDAŻY CAŁOŚCI LUB CZĘŚCI UDZIAŁÓW JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	-	-

J.	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁ. GOSPODARCZEJ (F+G-H+/-I)	-	509 321,93	-	306 151,73
K.	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (K.I.-K.II.)		-		-
I.	Zyski nadzwyczajne		-		-
II.	Straty nadzwyczajne		-		-
L.	ODPIS WARTOŚCI FIRMY		-		-
I.	Odpis wartości firmy - jednostki zależne				-
II.	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne		-		-
M.	ODPIS UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY		3 711,00		-
I.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne		3 711,00		-
II.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne		-		-
N.	ZYSK (STRATA) Z UDZIAŁÓW W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH WYCENIANYCH METODĄ PRAW WŁASNOŚCI		-		-
O.	ZYSK (STRATA) BRUTTO (J+/-K-L+M+/-N)	-	505 610,93	-	306 151,73
P.	PODATEK DOCHODOWY		-		-
I.	Część bieżąca		-		-
II.	Część odroczone		-		-
Q.	POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU		-		-
R.	ZYSKI (STRATY) MNIEJSZOŚCI	-	78 830,23		-
S.	ZYSK (STRATA) NETTO (O-P-Q+/-R)	-	426 780,70	-	306 151,73

ZESTAWIENIE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM

Wyszczególnienie

		01.01.2023- 30.06.2023	01.01.2022- 30.06.2022
I.	Kapitał własny na początek okresu (BO)	4 623,25	119 528,93
	- korekty błędów	-	-
	- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	-	-
I.a.	Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	4 623,25	119 528,93
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		
	- korekty błędów		
	- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości		
3.1.	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu, po korektach	-	-
3.2.	Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	265 350,00	-
	a) zwiększenie	265 350,00	-
	- aktualizacja wartości godziwej	265 350,00	
	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	- 1 825 772,74	- 1 710 867,06
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		-
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	-	-
6.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	1 825 772,74	1 710 867,06
	- korekty błędów	- 327 113,52	-
	- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości		
6.6.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 498 659,22	1 710 867,06
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	1 498 659,22	1 710 867,06
6.9.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	- 1 498 659,22	- 1 710 867,06
7.	Wynik netto	- 426 780,70	- 306 151,73

	a) zysk netto	-	-
	b) strata netto	426 780,70	306 151,73
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	170 306,07	- 186 622,80
III.	Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	170 306,07	- 186 622,80

II. KWARTALNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE:

1. BILANS:

Wyszczególnienie	Stan na 30.06.2023	Stan na 30.06.2022
AKTYWA		
A. AKTYWA TRWAŁE	2 338 962,59	106 990,23
I. Wartości niematerialne i prawne	-	-
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	12 038,35	6 990,23
1. Środki trwałe	12 038,35	6 990,23
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		
e) inne środki trwałe	12 038,35	6 990,23
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek		
III. Należności długoterminowe	557 000,00	-
1. Od jednostek powiązanych	557 000,00	
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe	1 769 924,24	100 000,00
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	1 769 924,24	100 000,00
a) w jednostkach powiązanych	1 769 924,24	100 000,00
- udziały lub akcje	1 769 924,24	100 000,00
- 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

V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

- -

1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

2. Inne rozliczenia międzyokresowe

Wyszczególnienie	Stan na 30.06.2023	Stan na 30.06.2022
B. AKTYWA OBROTOWE	1 330 260,49	564 767,05
I. Zapasy	30 000,00	-
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy	30 000,00	
II. Należności krótkoterminowe	729 471,24	6 866,25
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	717 171,24	6 866,25
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		-
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	45 871,00	5 882,25
c) inne	671 300,24	984,00
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	569 930,11	557 862,36
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	569 930,11	557 862,36
a) w jednostkach powiązanych	484 474,41	-
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	484 474,41	
- 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	85 455,70	557 862,36
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	85 455,70	557 862,36
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	859,14	38,44
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM:	3 669 223,08	671 757,28

Wyszczególnienie	Stan na 30.06.2023	Stan na 30.06.2022
PASYWA		
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	1 652 437,54	77 777,80
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 100 000,00	1 100 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	730 395,99	730 395,99
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	1 677 500,00	
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	1 677 500,00	
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 1 548 265,32	- 1 710 867,06
VI. Zysk (strata) netto roku obrotowego	- 307 193,13	- 41 751,13
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ.	2 016 785,54	593 979,48
I. Rezerwy na zobowiązania	-	-
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy	-	-
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
II. Zobowiązania długoterminowe	-	-
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	-	-
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	2 016 785,54	593 979,48
1. Wobec jednostek powiązanych	24 600,00	100 000,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	24 600,00	-
- do 12 miesięcy	24 600,00	
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		100 000,00
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	1 992 185,54	493 979,48
a) kredyty i pożyczki	1 905 776,98	480 000,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	63 940,32	13 502,48
- do 12 miesięcy	63 940,32	13 502,48
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	10 004,84	477,00
h) z tytułu wynagrodzeń	9 138,40	
i) inne	3 325,00	
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	-	-

1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
PASYWA RAZEM:	3 669 223,08	671 757,28

2. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (Wariant porównawczy)

Wyszczególnienie		Od 01.04.2023 do 30.06.2023	Od 01.04.2022 do 30.06.2022	Od 01.01.2023 do 30.06.2023	Od 01.01.2022 do 30.06.2022
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,	91 300,00	0,00	101 300,00	4 000,00
	<i>w tym: od jednostek powiązanych</i>	10 000,00	0,00	20 000,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	10 000,00	0,00	20 000,00	4 000,00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	81 300,00	0,00	81 300,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	252 519,66	22 004,96	349 411,16	45 738,76
I.	Amortyzacja	644,91	0,00	859,88	0,00
II.	Zużycie materiałów i energii	9 864,35	0,00	10 718,02	0,00
III.	Usługi obce	120 728,51	20 512,88	178 457,25	41 635,14
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	1 970,00	0,00	2 320,00	185,84
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	34 930,00	1 238,43	71 311,32	3 251,81
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 081,89	253,65	4 444,69	665,97
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	81 300,00	0,00	81 300,00	0,00
C.	Wynik ze sprzedaży (A-B)	-161 219,66	-22 004,96	-248 111,16	-41 738,76
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1,36	0,89	1,87	0,89
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	1,87	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	1,36	0,89	#ADR!	0,89
E.	Pozostałe koszty operacyjne	1,12	0,27	1,47	0,81
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	1,12	0,27	1,47	0,81
F.	Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)	-161 219,42	-22 004,34	-248 110,76	-41 738,68
G.	Przychody finansowe	8 352,07	0,00	16 612,36	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00

	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	8 352,07	0,00	16 612,36	0,00
	- od jednostek powiązanych	8 352,07	0,00	16 612,36	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	39 338,62	0,00	75 694,73	12,45
I.	Odsetki, w tym:	39 168,62	0,00	75 524,73	12,45
	- dla jednostek powiązanych	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
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne	170,00	0,00	170,00	0,00
I.	Wynik brutto (I+/-J)	-192 205,97	-22 004,34	-307 193,13	-41 751,13
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L.	Wynik netto (K-L-M)	-192 205,97	-22 004,34	-307 193,13	-41 751,13

3. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM.

Wyszczególnienie	Od 01.04.2023 do 30.06.2023	Od 01.04.2022 do 30.06.2022	Od 01.01.2023 do 30.06.2023	Od 01.01.2022 do 30.06.2022
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO)	167 143,51	99 782,14	282 130,67	119 528,93
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
b) korekty błędów podstawowych				
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	167 143,51	99 782,14	282 130,67	119 528,93
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	1 100 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00
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	1 100 000,00	1 100 000,00
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	730 395,99	730 395,99	730 395,99	730 395,99
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	730 395,99	730 395,99
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu				
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	1 677 500,00	-	1 677 500,00	-
a) zwiększenia (z tytułu)	1 677 500,00	-	1 677 500,00	-
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	1 677 500,00		1 677 500,00	
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	-	-
- zbycia środków trwałych				
- ...				
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	1 677 500,00	-	1 677 500,00	-
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu				
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	-	-	-	-
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-	-	-
- ...				
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	-	-
- ...				
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	-	-	-	-
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-	1 663 252,48	-	1 730 613,85
-				
1 548 265,32				
1 710 867,06				
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu				
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
b) korekty błędów podstawowych				
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-	-	-
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	-	-	-	-
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	1 663 252,48	1 730 613,85	1 548 265,32	1 710 867,06
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
b) korekty błędów podstawowych				
5.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 663 252,48	1 730 613,85	1 548 265,32	1 710 867,06
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	1 663 252,48	1 730 613,85	1 548 265,32	1 710 867,06
5.7. Zysk (strata) z lat	-	1 663 252,48	-	1 730 613,85
-				
1 548 265,32				
-				
1 710 867,06				

ubiegłych na koniec okresu

6. Wynik netto	-	192 205,97	-	22 004,34	-	307 193,13	-	41 751,13
a) zysk netto								
b) strata netto		192 205,97		22 004,34		307 193,13		41 751,13
c) odpisy z zysku								
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)		1 652 437,54		77 777,80		1 652 437,54		77 777,80
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		1 652 437,54		77 777,80		1 652 437,54		77 777,80

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 umarżane są podatkowo w oparciu o prowadzone komputerowo tabele 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.

MILISYSTEM S.A | SKONSOLIDOWANY I JEDNOSTKOWY RAPORT OKRESOWY ZA II KWARTAŁ 2023R.
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 **06.04.2023** r. Zarząd Spółki Milisystem S.A. z siedzibą w Warszawie ("Emitent") niniejszym przekazuje do publicznej wiadomości informację, że w dniu 06 kwietnia 2023 roku Spółka zawarła umowę pożyczki od akcjonariusza Ragnar Trade Sp. z o.o. na kwotę 80.000 złotych. Pożyczka została udzielona na okres 1 roku – oprocentowanie 12 % w skali roku. Ragnar Trade sp. z o.o. Jest akcjonariuszem Emitenta. Pożyczka od Ragnar Trade sp. z o.o. nie jest zabezpieczona, a postanowienia umowy nie odbiegają od standardowych zapisów stosowanych w tego typu umowach. Jest to kolejna pożyczka od Ragnar Trade sp. z o.o. o wcześniejszych Spółka informowała raportem ESPI nr 18/2022 z dnia 30 czerwca 2022 r., raportem ESPI nr 23/2022 z dnia 18 sierpnia 2022r., raportem ESPI nr 31/2022 z dnia 19 października 2022r., raportem ESPI nr 34/2022 z dnia 15 listopada 2022, raportem ESPI nr 35/2022 z dnia 7 grudnia 2022 r. Łączna kwota pożyczek od Ragnar Trade sp. z o.o. wynosi obecnie 1.280.000 złotych.

W dniu **19.04.2023** r. Zarząd Spółki Milisystem S.A. z siedzibą w Warszawie ("Emitent") niniejszym przekazuje do publicznej wiadomości informację, że w dniu 19 kwietnia 2023 roku Spółka zawarła umowy pożyczki od akcjonariusza Ragnar Trade Sp. z o.o. na kwotę 470.000 złotych. Pożyczka została udzielona na okres 1 roku – oprocentowanie 12 % w skali roku. Ragnar Trade sp. z o.o. Jest akcjonariuszem Emitenta. Pożyczka od Ragnar Trade sp. z o.o. nie jest zabezpieczona, a postanowienia umowy nie odbiegają od standardowych zapisów stosowanych w tego typu umowach. Jest to kolejna pożyczka od Ragnar Trade sp. z o.o. o wcześniejszych Spółka informowała raportem ESPI nr 18/2022 z dnia 30 czerwca 2022 r., raportem ESPI nr 23/2022 z dnia 18 sierpnia 2022r., raportem ESPI nr

31/2022 z dnia 19 października 2022r., raportem ESPI nr 34/2022 z dnia 15 listopada 2022, raportem ESPI nr 35/2022 z dnia 7 grudnia 2022 r., raportem ESPI nr 6/2023 z dnia 04 kwietnia 2023 r. Łączna kwota pożyczek od Ragnar Trade sp. z o.o. wynosi obecnie 1.750.000 złotych. Pożyczka zostanie wykorzystana na realizację bieżących projektów w tym działania sprzedażowe.

W dniu **12.05.2023 r.** Zarząd spółki Milisystem S.A. z siedzibą w Warszawie („Spółka”) niniejszym przekazuje do publicznej wiadomości informację, że w dniu 12 maja 2023 roku Spółka powzięła informację dostępną na platformie zakupowej e-Zamowienia o wyborze jako najkorzystniejszej oferty złożonej przez Spółkę wraz z Milisystem sp. z o.o. („Partner”) w ramach konsorcjum w postępowaniu prowadzonym w trybie podstawowym, o którym mowa w art. 275 pkt 1 ustawy PZP, pn „Dostawa wraz z montażem i uruchomieniem wirtualnych dwóch (2) strzelnic w nowej siedzibie Muzeum Wojska Polskiego w Warszawie” Oferta złożona przez Spółkę wraz z Partnerem otrzymała największą liczbę punktów i została uznana za najkorzystniejszą w rozumieniu art. 239 ust. 1 ustawy PZP. Wartość oferty złożonej przez Spółkę wraz z Partnerem wyniósł 434 140,80 zł. brutto. Po czym dnia 06.06.2023 r. została zawarta umowa.

W dniu **07.06.2023 r.** Zarząd Spółki Milisystem S.A. z siedzibą w Warszawie ("Emitent") niniejszym przekazuje do publicznej wiadomości informację, że w dniu 07 czerwca 2023 roku Spółka zawarła umowy pożyczki od akcjonariusza Ragnar Trade Sp. z o.o. na kwotę 30.000 złotych. Pożyczka została udzielona na okres 1 roku – oprocentowanie 12 % w skali roku. Ragnar Trade sp. z o.o. Jest akcjonariuszem Emitenta. Pożyczka od Ragnar Trade sp. z o.o. nie jest zabezpieczona, a postanowienia umowy nie odbiegają od standardowych zapisów stosowanych w tego typu umowach. Jest to kolejna pożyczka od Ragnar Trade sp. z o.o. o wcześniejszych Spółka informowała raportem ESPI nr 18/2022 z dnia 30 czerwca 2022 r., raportem ESPI nr 23/2022 z dnia 18 sierpnia 2022r., raportem ESPI nr 31/2022 z dnia 19 października 2022r., raportem ESPI nr 34/2022 z dnia 15 listopada 2022, raportem ESPI nr 35/2022 z dnia 7 grudnia 2022 r., raportem ESPI nr 6/2023 z dnia 04 kwietnia 2023 r., raportem z dnia 19 kwietnia 2023 r. Łączna kwota pożyczek od Ragnar Trade sp. z o.o. wynosi obecnie 1.310.000 złotych.

W dniu **30.06.2023 r.** Zarząd Spółki Milisystem S.A. z siedzibą w Warszawie ("Emitent") niniejszym przekazuje do publicznej wiadomości informację, że w dniu 30 czerwca 2023 roku Spółka zawarła umowę pożyczki od akcjonariusza Ragnar Trade Sp. z o.o. na kwotę 100.000 złotych. Pożyczka została udzielona na okres 1 roku – oprocentowanie 12 % w skali roku. Ragnar Trade sp. z o.o. Jest akcjonariuszem Emitenta. Pożyczka od Ragnar Trade sp. z o.o. nie jest zabezpieczona, a postanowienia umowy nie odbiegają od standardowych zapisów stosowanych w tego typu umowach. Jest to kolejna pożyczka od Ragnar Trade sp. z o.o. o wcześniejszych Spółka informowała raportem ESPI nr 18/2022 z dnia 30 czerwca 2022 r., raportem ESPI nr 23/2022 z dnia 18 sierpnia 2022r., raportem ESPI nr 31/2022 z dnia 19 października 2022r., raportem ESPI nr 34/2022 z dnia 15 listopada 2022, raportem ESPI nr 35/2022 z dnia 7 grudnia 2022 r., raportem ESPI nr 6/2023 z dnia 04 kwietnia 2023 r., raportem ESPI nr 7/2023 z dnia 19 kwietnia 2023 r., raportem ESPI nr 11/2023 z dnia 07 czerwca 2023 r. Łączna kwota pożyczek od Ragnar Trade sp. z o.o. wynosi obecnie 1.410.000 złotych.

W dniu **05.07.2023 r.** Zarząd Spółki Milisystem S.A. z siedzibą w Warszawie ("Spółka") niniejszym przekazuje do publicznej wiadomości informację, że w dniu 05 lipca 2023 roku

Spółka zawarła umowę pożyczki od akcjonariusza Centurion Finance ASI S.A. na kwotę 40.000 złotych. Pożyczka została udzielona na okres 1 roku – oprocentowanie 12 % w skali roku. Centurion ASI S.A. Jest akcjonariuszem Emitenta. Pożyczka od Centurion Finance ASI S.A. nie jest zabezpieczona, a postanowienia umowy nie odbiegają od standardowych zapisów stosowanych w tego typu umowach. Jest to kolejna pożyczka od Centurion Finance ASI S.A. O wcześniejszych Spółka informowała raportem ESPI nr 18/2022 z dnia 30 czerwca 2022 oraz ESPI nr 35/2022 z dnia 07 grudnia 2022 r. Łączna kwota pożyczek od Centurion Finance ASI S.A. wynosi obecnie 430.000 złotych.

W dniu **17.07.2023** r. Zarząd Milisystem S.A. z siedzibą w Warszawie ("Spółka", "Emitent") niniejszym przekazuje do publicznej wiadomości informację, że 14 lipca 2023 roku do Spółki wpłynęło zawiadomienie z art. 69 ustawy o ofercie publicznej o zmianie udziału w ogólnej liczbie głosów Emitenta. W załączeniu zawiadomienie od Centurion Finance ASI S.A. dot. przekroczenia progu 15% akcji.

W dniu **17.07.2023** r. Zarząd Milisystem S.A. z siedzibą w Warszawie ("Spółka") informuje iż dnia 17 lipca 2023 roku powziął informację o dokonanej przez Milisystem sp. z o.o. („Spółka Zależna”) wyceny swojej wartości na kwotę 2.750 tys. zł. Wycena została wykonana przez rzeczoznawcę majątkowego oraz nie była weryfikowana przez biegłego rewidenta. Wycena obejmuje pełną wartość Spółki zależnej, w szczególności wartość praw do technologii Trenażerów Strzeleckich, które zostały wycenione na kwotę 990 tys. zł. oraz wartość rynkową znaku towarowego „Milisystem”, którego wyceniono na kwotę 435 tys. zł

W dniu **26.07.2023** r. Zarząd Spółki Milisystem S.A. z siedzibą w Warszawie ("Emitent") niniejszym przekazuje do publicznej wiadomości informację, że w dniu 25 lipca 2023 roku Spółka zawarła umowę pożyczki od akcjonariusza Ragnar Trade Sp. z o.o. na kwotę 700.000 złotych. Pożyczka została udzielona na okres 1 roku – oprocentowanie 12 % w skali roku. Ragnar Trade sp. z o.o. Jest akcjonariuszem Emitenta. Pożyczka od Ragnar Trade sp. z o.o. nie jest zabezpieczona, a postanowienia umowy nie odbiegają od standardowych zapisów stosowanych w tego typu umowach. Jest to kolejna pożyczka od Ragnar Trade sp. z o.o. o wcześniejszych Spółka informowała raportem ESPI nr 18/2022 z dnia 30 czerwca 2022 r., raportem ESPI nr 23/2022 z dnia 18 sierpnia 2022r., raportem ESPI nr 31/2022 z dnia 19 października 2022r., raportem ESPI nr 34/2022 z dnia 15 listopada 2022, raportem ESPI nr 35/2022 z dnia 7 grudnia 2022 r., raportem ESPI nr 6/2023 z dnia 04 kwietnia 2023 r., raportem ESPI nr 7/2023 z dnia 19 kwietnia 2023 r., raportem ESPI nr 11/2023 z dnia 07 czerwca 2023 r., raportem ESPI nr 13/2023 z dnia 30 czerwca 2023 r. Łączna kwota pożyczek od Ragnar Trade sp. z o.o. wynosi obecnie 2.110.000 złotych.

W dniu **28.07. 2023** r. Zarząd Spółki Milisystem S.A. z siedzibą w Warszawie ("Spółka") niniejszym przekazuje do publicznej wiadomości informację, że w dniu 02 sierpnia 2023 roku Spółka zawarła umowę pożyczki od akcjonariusza Centurion Finance ASI S.A. na kwotę 50.000 złotych. Pożyczka została udzielona na okres 1 roku – oprocentowanie 12 % w skali roku. Centurion ASI S.A. Jest akcjonariuszem Emitenta. Pożyczka od Centurion Finance ASI S.A. nie jest zabezpieczona, a postanowienia umowy nie odbiegają od standardowych zapisów stosowanych w tego typu umowach. Jest to kolejna pożyczka od Centurion Finance ASI S.A. O wcześniejszych Spółka informowała raportem ESPI nr 18/2022 z dnia 30 czerwca 2022 oraz ESPI nr 35/2022 z dnia 07 grudnia 2022 r. oraz ESPI nr 14/2023 z dnia 05 lipca 2023 r. Łączna kwota pożyczek od Centurion Finance ASI S.A. wynosi obecnie 480.000 złotych.

W dniu 12.08.2023 r. Zarząd Spółki Milisystem S.A. z siedzibą w Warszawie ("Emitent") niniejszym przekazuje do publicznej wiadomości informację, że w dniu 11 sierpnia 2023 roku Spółka zawarła umowę pożyczki od akcjonariusza Ragnar Trade Sp. z o.o. na kwotę 630.000 złotych. Pożyczka została udzielona na okres 1 roku – oprocentowanie 12 % w skali roku. Ragnar Trade sp. z o.o. Jest akcjonariuszem Emitenta. Pożyczka od Ragnar Trade sp. z o.o. nie jest zabezpieczona, a postanowienia umowy nie odbiegają od standardowych zapisów stosowanych w tego typu umowach. Środki z pożyczki Emitent planuje wykorzystać na zakup podzespołów do strzelnic wirtualnych. Jest to kolejna pożyczka od Ragnar Trade sp. z o.o. o wcześniejszych Spółka informowała raportem ESPI nr 18/2022 z dnia 30 czerwca 2022 r., raportem ESPI nr 23/2022 z dnia 18 sierpnia 2022r., raportem ESPI nr 31/2022 z dnia 19 października 2022r., raportem ESPI nr 34/2022 z dnia 15 listopada 2022, raportem ESPI nr 35/2022 z dnia 7 grudnia 2022 r., raportem ESPI nr 6/2023 z dnia 04 kwietnia 2023 r., raportem ESPI nr 7/2023 z dnia 19 kwietnia 2023 r., raportem ESPI nr 11/2023 z dnia 07 czerwca 2023 r., raportem ESPI nr 13/2023 z dnia 30 czerwca 2023 r., raportem ESPI nr 17/2023 z dnia 26 lipca 2023 r. łączna kwota pożyczek od Ragnar Trade sp. z o.o. wynosi obecnie 2.740.000 złotych.

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 INWESTYJCJI 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 trenera strzeleckiego Wisła w celu przystosowania produktu dla szerszej grupy odbiorców.

VI. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, W WYSZCZEGÓLNINIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI ORAZ JEDNOSTEK NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ

Na dzień 14.08.2023 Milisystem S.A. posiada 244 udziały Milisystem Sp. z o.o., co stanowi

Nazwa	MILISYSTEM SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
Rejestr	Rejestr Przedsiębiorców
Numer KRS	0000682766
NIP	9671393557
REGON	36753567900000
Forma prawna	SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
Data wpisu do Rejestru Przedsiębiorców	2017-06-12
Adres	ul. Zamenhofska 5 lok. 6b 00-165 WARSZAWA MAZOWIECKIE

61% udziału w głosach (400 wszystkich udziałów).

VII. WSKAZANIE PRZYCZYŃ NIESPORZĄDZENIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDZAŃ FINANSOWYCH PRZEZ PODMIOT DOMINUJĄCY LUB PRZYCZYŃ 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 WSKAZNIEM AKJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU, CO NAMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU

Na dzień 14 sierpnia 2023 roku struktura akcjonariatu według wiedzy Emitenta przedstawia

Nazwa akcjonariusza	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Udział w głosach
Ragnar Trade sp. z o.o	3282416	29,84%	29,84%
PC Guard	3000000	27,27%	27,27%
Centurion Finance ASI SA	1259555	15,03%	15,03%
Łanoszka Adam	558088	5,07%	5,07%
Błaszczkowski Jakub	550000	5,00%	5,00%
Pozostałe	2349941	17,79%	17,79%
Łącznie	11000000	100%	100%

się następująco:

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

Forma zatrudnienia	Liczba zatrudnionych	Liczba pełnych etatów
Umowa o pracę	0	0
Umowa o dzieło, zlecenie i inne	1	0

Prezes Zarządu

Jan Kempara