

Polska Grupa Militarna S.A.

Raport Kwartalny
Jednostkowy i skonsolidowany
PGM S.A.
za czwarty kwartał 2023 roku.

Spis treści

I. List Zarządu Spółki do Akcjonariuszy	3
II. Podstawowe informacje o Spółce	4
1. Dane jednostki	4
3. Rada Nadzorcza.....	4
4. Struktura akcjonariatu	5
III. Kwartalne jednostkowe sprawozdanie finansowe za czwarty kwartał 2023 roku	6
IV. Kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za czwarty kwartał 2023 roku	14
V. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.....	24
VI. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w czwartym kwartale 2023 r. oraz po jego zakończeniu do dnia publikacji sprawozdania	29
VII. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników finansowych na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w niniejszym raporcie kwartalnym.....	32
VIII. Inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie	32
IX. Opis organizacji grupy kapitałowej Emitenta, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji	32
X. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty	33

I. List Zarządu Spółki do Akcjonariuszy

Szanowni Państwo,

prezentuję raport kwartalny Polskiej Grupy Militarnej S.A., który szczegółowo omawia wyniki finansowe oraz istotne wydarzenia związane z bieżącą działalnością Spółki oraz jej Grupy Kapitałowej.

Czwarty kwartał 2023 roku był dla nas czasem pełnym wyzwań, ale i intensywnego zaangażowania. Po uzyskaniu koncesji w październiku, nasza uwaga skupiła się na rozwoju inicjatyw związanych z debiutem na rynku militarnym, w tym na oferowaniu produktów takich jak broń i amunicja, które są objęte tą koncesją. Rozpoczęliśmy proces budowania pozycji na rynku, testowania potencjalnych odbiorców oraz dostawców. W rezultacie, szybko zaczęliśmy generować przychody ze sprzedaży, a zawarcie długoterminowych umów z profesjonalnymi partnerami potwierdziło trafność naszej strategii.

Dążąc do dalszego rozwoju, Zarząd podjął decyzję o włączeniu do naszej strategii działalności magazynowania broni i amunicji, co skłoniło nas do poszukiwania odpowiedniego obiektu magazynowego, spełniającego wszystkie wymogi prawne. Choć znalezienie takiego miejsca zajęło nam pewien czas, wkrótce planujemy finalizację umowy najmu oraz złożenie do MSWiA wniosku o rozszerzenie naszej koncesji.

Nieustannie rozwijamy się także w obszarze technologicznym, gdzie nasz dedykowany zespół pracuje nad innowacyjnym projektem drona obserwacyjnego, którego premiera zaplanowana jest na najbliższe tygodnie.

Współpracując z Polską Fabryką Amunicji sp. z o.o., podjęliśmy kroki mające na celu produkcję amunicji pod własną marką, z pierwszą partią 1 miliona sztuk, która będzie dostępna już w pierwszym kwartale roku 2024.

Jednym z najważniejszych projektów Spółki jest trwający proces negocjacji dotyczący współpracy w zakresie produkcji i dostawy 4 000 sztuk broni strzeleckiej pod naszą marką, co stanowi kluczowy element naszej strategii na przyszłość.

Chciałbym przypomnieć, że Spółka planuje realizację opisanych celów przy wykorzystaniu środków jakie pozyskuje zgodnie z umową inwestycyjną, którą zawarła 19 stycznia 2023 roku na mocy, której inwestor zobowiązał się względem Spółki do objęcia i opłacenia 5.050.000 akcji na okaziciela Spółki, emitowanych w ramach instytucji kapitału warunkowego, w zamian za kwotę nie niższą niż 4.000.000 zł. Do tej pory Inwestor objął i opłacił akcje za kwotę 1.9 mln zł i zobowiązał się do dalszego finansowania Spółki.

Zapraszam Państwa do lektury raportu.

Z wyrazami szacunku,
Radomir Woźniak
Prezes Zarządu

II. Podstawowe informacje o Spółce

1. Dane jednostki

Polska Grupa Militarna Spółka Akcyjna	
Nazwa (firma):	Polska Grupa Militarna S.A.
Siedziba:	Warszawa
Adres:	ul. Jana Styki 23, 03-928 Warszawa
Numer NIP:	521-356-18-48
RRGON:	142340390
Numer KRS:	0000353979
Sąd rejestrowy:	Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Powstanie spółki:	14 stycznia 2010 roku
Kapitał zakładowy:	1.057.922,60 zł i dzieli się na 10.579.226 akcji o wartości nominalnej 0,10 zł każda
Adres poczty elektronicznej:	contact@pgmsa.pl
Strona internetowa:	https://pgmsa.pl/
NCAGE:	9BHKH
Koncesja MSWiA Nr:	B-115/2023

2. Zarząd

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu w skład Zarządu Polskiej Grupy Militarnej S.A. wchodzi Radomir Woźniak jako Prezes Zarządu.

3. Rada Nadzorcza

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu w skład Rady Nadzorczej Emitenta wchodzi:

- 1/ Andrzej Wypych,
- 2/ Grzegorz Konrad,
- 3/ Jarosław Grzechulski,
- 4/ Włodzimierz Stępkowski,
- 5/ Bartłomiej Twaróg.

4. Struktura akcjonariatu

Zgodnie z informacjami posiadanymi przez Zarząd Polskiej Grupy Militarnej S.A., na dzień publikacji raportu, akcjonariuszami posiadającymi co najmniej 5% w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki są:

	Imię i Nazwisko	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów na Walnym Zgromadzeniu	Liczba akcji
1.	Marek Tomkiewicz*	18,33 %	18,33 %	2 260 069
2.	Małgorzata Górską	7,60 %	7,60 %	803 570
3.	Heros sp. z o.o.	6,83 %	6,83 %	723 000
4.	Dariusz Cisak	5,79 %	5,79 %	612 791
5.	Cezary Kucharski	5,00 %	5,00 %	529 070

*pośrednio, poprzez podmioty kontrolowane

III. Kwartalne jednostkowe sprawozdanie finansowe za czwarty kwartał 2023 roku

JEDNOSTKOWY BILANS

AKTYWA		Stan na	Stan na	PASywa		Stan na	Stan na
		31.12. 2023	31.12. 2022			31.12. 2023	31.12. 2022
		(tys. PLN)	(tys. PLN)			(tys. PLN)	(tys. PLN)
A.	Aktywa trwałe	2 800	503	A.	Kapitał (fundusz) własny	4 457	1 163
I.	Wartości niematerialne i prawne	3	0	I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 058	551
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0	II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	-	-
2.	Wartość firmy	0	0	III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	-	-
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	3	0	IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	6 962	3 410
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-	V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0	0	VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	963	1 384
1.	Środki trwałe	0	0	VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-4 182	-3 960
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	-	-	VIII.	Zysk (strata) netto	-344	-222
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
c)	urządzenia techniczne i maszyny	-	-	B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	228	237
d)	środki transportu	-	-	I.	Rezerwy na zobowiązania	0	0
e)	inne środki trwałe	-	-	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0
2.	Środki trwałe w budowie	0	0	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0	-	długoterminowa	-	-
III.	Należności długoterminowe	0	0	-	krótkoterminowa	-	-
1.	Od jednostek powiązanych	-	-	3.	Pozostałe rezerwy	0	0
2.	Od pozostałych jednostek	-	-	-	długoterminowe	-	-
IV.	Inwestycje długoterminowe	2 790	495	-	krótkoterminowe	-	-
1.	Nieruchomości	-	-	II.	Zobowiązania długoterminowe	0	0
2.	Wartości niematerialne i prawne	-	-	1.	Wobec jednostek powiązanych	0	0
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	-	-	2.	Wobec pozostałych jednostek	0	0

a)	w jednostkach powiązanych	2 790	495	a)	kredyty i pożyczki	-	-
-	udziały lub akcje	2 790	495	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
-	inne papiery wartościowe	-	-	c)	inne zobowiązania finansowe	-	-
-	udzielone pożyczki	-	-	d)	inne	-	-
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	III.	Zobowiązania krótkoterminowe	114	124
b)	w pozostałych jednostkach	0	0	1.	Wobec jednostek powiązanych	87	0
-	udziały lub akcje	-	-	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
-	inne papiery wartościowe	-	-	-	do 12 miesięcy	-	-
-	udzielone pożyczki	-	-	-	powyżej 12 miesięcy	-	-
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	b)	inne	87	-
4.	Inne inwestycje długoterminowe	-	-	2.	Wobec pozostałych jednostek	27	124
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8	8	a)	kredyty i pożyczki	-	-
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	8	8	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-	c)	inne zobowiązania finansowe	0	0
B.	Aktywa obrotowe	1 885	898	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	8	16
I.	Zapasy	398	623	-	do 12 miesięcy	8	16
1.	Materiały	-	-	-	powyżej 12 miesięcy	-	-
2.	Półprodukty i produkty w toku	259	484	e)	zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
3.	Produkty gotowe	139	139	f)	zobowiązania wekslowe	-	85
4.	Towary	-	-	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	10	8
5.	Zaliczki na dostawy	-	-	h)	z tytułu wynagrodzeń	7	10
II.	Należności krótkoterminowe	659	116	i)	inne	2	5
1.	Należności od jednostek powiązanych	252	-	3.	Fundusze specjalne	-	-
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	22	-	IV.	Rozliczenia międzyokresowe	114	114
-	do 12 miesięcy	-	-	1.	Ujemna wartość firmy	0	0
-	powyżej 12 miesięcy	-	-	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	114	114
b)	inne	230	-	-	długoterminowe	0	0
2.	Należności od pozostałych jednostek	407	116	-	krótkoterminowe	114	114
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	223	88	-	-	-	-
-	do 12 miesięcy	223	88	-	-	-	-
-	powyżej 12 miesięcy	0	0	-	-	-	-
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	39	21	-	-	-	-

c)	inne	145	8	-	-	-	-
d)	dochodzone na drodze sądowej	-	-	-	-	-	-
III.	Inwestycje krótkoterminowe	603	128	-	-	-	-
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	603	128	-	-	-	-
a)	w jednostkach powiązanych	292	0	-	-	-	-
-	udziały lub akcje	-	-	-	-	-	-
-	inne papiery wartościowe	292	-	-	-	-	-
-	udzielone pożyczki	-	-	-	-	-	-
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	-	-	-	-	-
b)	w pozostałych jednostkach	120	0	-	-	-	-
-	udziały lub akcje	-	-	-	-	-	-
-	inne papiery wartościowe	120	-	-	-	-	-
-	udzielone pożyczki	-	-	-	-	-	-
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	-	-	-
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	191	128	-	-	-	-
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	191	128	-	-	-	-
-	inne środki pieniężne	0	0	-	-	-	-
-	inne aktywa pieniężne	0	0	-	-	-	-
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0	-	-	-	-
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	226	30	-	-	-	-
	Aktywa razem	4 685	1 400		Pasywa razem	4 685	1 400

JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

		4Q2023	4Q2022	4Q2023 narastająco	4Q2022 narastająco
		(tys. PLN)	(tys. PLN)	(tys. PLN)	(tys. PLN)
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	182	8	182	100
-	od jednostek powiązanych	-	-	-	-
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	-	63	-	136
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększ – wart dodat, zmniejsz – wart ujemna)	-	-55	-	-40
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-	-	-
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	182	0	182	3
B.	Koszty działalności operacyjnej	322	142	616	367
I.	Amortyzacja	0	0	0	10
II.	Zużycie materiałów i energii	3	6	15	28

III.	Usługi obce	74	49	229	191
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	7	0	16	14
-	podatek akcyzowy	-	-	-	-
V.	Wynagrodzenia	55	86	161	117
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3	2	9	2
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	0	-	5	1
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	180	0	180	3
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-140	-134	-434	-267
D.	Pozostałe przychody operacyjne	23	66	92	69
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II.	Dotacje	-	-	-	-
III.	Inne przychody operacyjne	23	66	92	69
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0	17	1	22
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	17	-	17
III.	Inne koszty operacyjne	0	0	1	5
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-118	-86	-342	-220
G.	Przychody finansowe	0	0	0	0
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-	-	-
-	od jednostek powiązanych	-	-	-	-
II.	Odsetki, w tym:	0	-	0	-
-	od jednostek powiązanych	-	-	-	-
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
V.	Inne	-	0	-	-
H.	Koszty finansowe	0	0	2	2
I.	Odsetki, w tym:	0	-	1	2
-	dla jednostek powiązanych	-	-	-	-
II.	Strata ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
IV.	Inne	-	-	2	0
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-118	-86	-344	-222
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0	0	0	0
I.	Zyski nadzwyczajne	-	-	-	-
II.	Straty nadzwyczajne	-	-	-	-
K.	Zysk (strata) brutto (I+/-J)	-118	-86	-344	-222
L.	Podatek dochodowy	-	-	-	-
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-	-	-
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-118	-86	-344	-222

JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW FINANSOWYCH

		2023	2022	4Q2023	4Q2022
		01.10.- 31.12	01.10.- 31.12	narastająco	narastająco
		(tys. PLN)	(tys. PLN)	(tys. PLN)	(tys. PLN)
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	-	-	-	-
I.	Zysk (strata) netto	-118	-86	-344	-222
II.	Korekty razem	-419	47	-522	-22
1.	Amortyzacja	0	0	0	10
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0	0	0	1
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	-	-	-
5.	Zmiana stanu rezerw	-	-	-	-22
6.	Zmiana stanu zapasów		72	225	57
7.	Zmiana stanu należności	-440	-17	-542	-95
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	4	17	-9	19
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	25	-25	-196	7
10.	Inne korekty	-9			2
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-537	-38	-866	-244
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-	-	-	-
I.	Wpływy	0	0	0	0
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-	-	-
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	-	-	-	-
a)	w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
b)	w pozostałych jednostkach	-	-	-	-
-	zbycie aktywów finansowych	-	-	-	-
-	dywidendy i udziały w zyskach	-	-	-	-
-	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-	-	-
-	odsetki	-	-	-	-
-	inne wpływy z aktywów finansowych	-	-	-	-
4.	Inne wpływy inwestycyjne	-	-	-	-
II.	Wydatki	0	0	103	495
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-	3	-
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0	0	100	495
a)	w jednostkach powiązanych	-	-	100	-
b)	w pozostałych jednostkach	0	0	0	495
-	nabycie aktywów finansowych	-	0		495
-	udzielone pożyczki długoterminowe	-	-	-	-
4.	Inne wydatki inwestycyjne	-	-	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0	0	-103	-495

C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-	-	-	-
I.	Wpływy	100	782	1 685	1 942
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	368	1 444	1 384
2.	Kredyty i pożyczki	-	0	-	0
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
4.	Inne wpływy finansowe	100	414	241	559
II.	Wydatki	81	625	653	1 083
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-	-	-
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-	-	-
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	-	-	-	-
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	-	50	-	50
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-	-	-
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-	-	-
8.	Odsetki	0	2	0	2
9.	Inne wydatki finansowe	81	574	653	1 032
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	19	157	1 031	859
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-518	119	62	121
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-518	119	62	121
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
F.	Środki pieniężne na początek okresu	709	9	128	8
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	191	128	191	128
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	0	-	0	0

JEDNOSTKOWE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

		2023	2022	4Q2023	4Q2022
		01.10.-31.12	01.10.-31.12	narastająco	narastająco
		(tys. PLN)	(tys. PLN)	(tys. PLN)	(tys. PLN)
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	4 584	880	1 163	1
-	korekty błędów podstawowych	-	-	-	-
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	4 584	880	1 163	1
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 058	551	551	551
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0	-	507	0
a)	zwiększenie (z tytułu)	0	-	507	0
-	podwyższenie kapitału zakładowego	-	-	507	-
b)	zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
-	umorzenia udziałów (akcji)	-	-	-	-
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 058	551	1 058	551

2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0	0	-	0
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	-	-	-	-
a)	zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
b)	zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0	0	0	0
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu	0	0	0	-
a)	zwiększenie	-	-	-	-
b)	zmniejszenie	-	-	-	-
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0	0	0	0
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	6 970	3 410	3 410	3 164
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-8	0	3 552	246
a)	zwiększenie (z tytułu)	0	0	3 552	246
-	akcji powyżej wartości nominalnej	-	-	3 552	
-	z podziału zysku (ustawowo)	0	-	0	246
-	z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	-	-	-
b)	zmniejszenie (z tytułu)	8	-	-	-
-	pokrycia straty	8	-	-	-
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	6 962	3 410	6 962	3 410
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0	0	-	0
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-	-	-
a)	zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
b)	zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
-	zbycia środków trwałych	-	-	-	-
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0	0	-	0
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	964	1 016	1 384	0
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-1	368	-421	1 384
a)	zwiększenie (z tytułu)		368	963	1 384
b)	zmniejszenie (z tytułu)	1	-	1 384	-
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	963	1 384	963	1 384
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-4 408	-4 097	-4 182	-3 714
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	-	-	-
-	korekty błędów podstawowych	-	-	-	-
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-	-	-
a)	zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
-	podziału zysku z lat ubiegłych	-	-	-	-
b)	zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
	odpis na kapitał zapasowy	-	-	-	-
	podziału zysku z lat ubiegłych	-	-	-	-
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-	-
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	4 408	4 097	4 182	3 714
-	korekty błędów podstawowych	-	-	-	-
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	4 408	4 097	4 182	3 714
a)	zwiększenie (z tytułu)	-	0	-	246

-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	-	-	246
b)	zmniejszenie	-	-	-	-
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	4 408	4 097	4 182	3 960
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-4 408	-4 097	-4 182	-3 960
8.	Wynik netto	-118	-86	-344	-222
a)	zysk netto	-	-	-	-
b)	strata netto	118	86	344	222
c)	odpisy z zysku	-	-	-	-
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	4 457	1 163	4 457	1 163
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	4 457	1 163	4 457	1 163

IV. Kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za czwarty kwartał 2023 roku

SKONSOLIDOWANY BILANS - AKTYWA

		na dzień	na dzień
		31.12.2023	31.12.2022*
A.	AKTYWA TRWAŁE	2 068 558,15	-
I.	Wartości niematerialne i prawne	364 931,30	-
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	361 861,56	-
2.	Wartość firmy		-
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	3 069,74	-
4.	Wartości niematerialne i prawne w trakcie realizacji	-	-
5.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		-
II.	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	1 695 821,85	-
1.	Wartość firmy - jednostki zależne	1 695 821,85	-
2.	Wartość firmy - jednostki współzależne	-	-
III.	Rzeczowe aktywa trwałe	-	-
1.	Środki trwałe	-	-
	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	-	-
	e) inne środki trwałe	-	-
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	7 805,00	-
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	7 805,00	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
B.	AKTYWA OBROTOWE	2 436 519,02	-
I.	Zapasy	433 531,55	-
1.	Materiały	72,17	-
2.	Półprodukty i produkty w toku	258 925,25	-
3.	Produkty gotowe	138 770,03	-
4.	Towary	34 000,00	-
5.	Zaliczki na dostawy	1 764,10	-
II.	Należności krótkoterminowe	615 942,85	-
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 kapitałowe	-	-
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
	- do 12 miesięcy	-	-
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	b) inne	-	-
3.	Należności od pozostałych jednostek	615 942,85	-
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	367 847,84	-
	- do 12 miesięcy	367 847,84	-
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpiec. społ. i zdrow.	61 051,98	-
	c) inne	187 043,03	-
	d) dochodzone na drodze sądowej	-	-
III.	Inwestycje krótkoterminowe	871 180,51	-
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	871 180,51	-
	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	637 000,00	-
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	637 000,00	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
	d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	234 180,51	-
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	234 180,51	-

	- inne środki pieniężne	-	-
	- inne aktywa pieniężne	-	-
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	515 864,11	-
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		4 505 077,17	-

*w danym okresie nie istniała Grupa Kapitałowa, w związku z tym Emitent nie dysponuje i nie podaje danych porównawczych.

SKONSOLIDOWANY BILANS - PASYWA

		na dzień	na dzień
		31.12.2023	31.12.2022*
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	4 153 605,79	-
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 066 422,60	-
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	6 953 883,68	-
	nadwyżka wartości sprzedaży/emisyjnej nad wartością nominalną udziałów (akcji)	-	-
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	-	-
	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	-	-
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	962 950,00	-
	tworzone zgodnie z umową/statutem spółki	-	-
V	Różnice kursowe z przeliczenia	-	-
VI	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-4 182 169,43	-
VII	Zysk (strata) netto	-647 481,06	-
VIII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	-	-
B.	KAPITAŁ MNIJSZOŚCI	62 483,63	-
C.	UJEMNA WARTOŚĆ FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	-	-
I.	Ujemna wartość firmy - jednostki zależne	-	-
II.	Ujemna wartość firmy - jednostki współzależne	-	-
D.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	288 987,75	-
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	-	-
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie kapitałowe	-	-

3.	Wobec pozostałych jednostek	-	-
	a) kredyty i pożyczki	-	-
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
	c) inne zobowiązania finansowe	-	-
	d) inne	-	-
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	175 166,61	-
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	175 166,61	-
	a) kredyty i pożyczki	-	-
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	30 000,00	-
	c) inne zobowiązania finansowe	-	-
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	86 523,50	-
	- do 12 miesięcy	86 523,50	-
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
	f) zobowiązania wekslowe	-	-
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń.	14 448,08	-
	h) z tytułu wynagrodzeń	7 388,30	-
	i) inne	36 806,73	-
3.	Fundusze specjalne	-	-
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	113 821,14	-
1.	Ujemna wartość firmy	-	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	113 821,14	-
	- długoterminowe	-	-
	- krótkoterminowe	113 821,14	-
V.	Rozliczenia międzyokresowe umów o budowę	-	-
1.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	-	-
2.	Rozliczenia międzyokresowe kosztów	-	-
PASYWA RAZEM		4 505 077,17	-

*w IV kwartale roku 2022 nie istniała Grupa Kapitałowa, w związku z tym Emitent nie dysponuje i nie podaje danych porównawczych.

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT W WARIANCIE PORÓWNAWCZYM

		01.01.2023- 31.12.2023	01.01.2022- 31.12.2022*	01.10.2023- 31.12.2023	01.10.2022- 31.12.2022*
A.	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZ. I ZRÓWN. Z NIMI, w tym:	334 972,32	-	267 949,18	-
	- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	152 823,14	-	85 800,00	-
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększ. "+", zmniejsz. "-")	-	-	-	-
III.	Koszt wytw. produktów na własne potrzeby jednostki	-	-	-	-
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	182 149,18	-	182 149,18	-
B.	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	822 991,39	-	321 119,54	-
I.	Amortyzacja	52 781,75	-	22 626,63	-
II.	Zużycie materiałów i energii	111 559,17	-	28 673,71	-
III.	Usługi obce	275 629,03	-	19 838,63	-
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	16 028,60	-	6 512,00	-
	- podatek akcyzowy	-	-	-	-
V.	Wynagrodzenia	165 040,92	-	57 082,61	-
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	9 034,74	-	3 590,07	-
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	12 566,63	-	2 445,34	-
VII I.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	180 350,55	-	180 350,55	-
C.	ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	-488 019,07	-	- 53 170,36	-
D.	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	62 729,41	-	4 191,48	-
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II.	Dotacje	-	-	-	-
III.	Inne przychody operacyjne	62 729,41	-	4 191,48	-
E.	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	556,13	-	198,96	-
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
III.	Inne koszty operacyjne	556,13	-	198,96	-
F.	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALN. OPERACYJNEJ (C+D-E)	-425 845,79	-	-49 177,84	-
G.	PRZYCHODY FINANSOWE	366,90	-	366,90	-
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-	-	-
	- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
II.	Odsetki, w tym:	366,90	-	366,90	-
	- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
V.	Inne	-	-	-	-
H.	KOSZTY FINANSOWE	3 924,65	-	1 253,66	-

I.	Odsetki, w tym:	575,46	-	387,23	-
	- dla jednostek powiązanych	-	-	-	-
II.	Strata ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
IV.	Inne	3 349,19	-	866,43	-
I.	ZYSK (STRATA) NA SPRZEDAŻY CAŁOŚCI LUB CZĘŚCI UDZIAŁÓW JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	-	-	-	-
J.	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁ. GOSPODARCZEJ (F+G-H+/-I)	-429 403,54	-	-50 064,60	-
K.	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (K.I.-K.II.)	-	-	-	-
I.	Zyski nadzwyczajne	-	-	-	-
II.	Straty nadzwyczajne	-	-	-	-
L.	ODPIS WARTOŚCI FIRMY	223 976,47	-	95 989,92	-
I.	Odpis wartości firmy - jednostki zależne	223 976,47	-	95 989,92	-
II.	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	-	-	-	-
M.	ODPIS UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY	-	-	-	-
I.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	-	-	-	-
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)	-653 380,01	-	-146 054,52	-
P.	PODATEK DOCHODOWY	-	-	-	-
I.	Część bieżąca	-	-	-	-
II.	Część odroczone	-	-	-	-
Q.	POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU	-	-	-	-
R.	ZYSKI (STRATY) MNIEJSZOŚCI	-5 898,95	-	5 953,57	-
S.	ZYSK (STRATA) NETTO (O-P-Q+/-R)	-647 481,06	-	-152 008,09	-

* w IV kwartale roku 2022 nie istniała Grupa Kapitałowa, w związku z tym Emitent nie dysponuje i nie podaje danych porównawczych.

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA)

		01.01.2023- 31.12.2023	01.01.2022- 31.12.2022*	01.10.2023- 31.12.2023	01.10.2022- 31.12.2022*
A.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	-	-	-	-
I.	Zysk (strata) netto	-647 481,06	-	-152 008,09	-
II.	Korekty razem	-590 602,81	-	-562 409,59	-
1.	Zyski (straty) mniejszości	-5 898,95	-	5 953,57	-
2.	Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	-	-	-	-
3.	Amortyzacja	52 781,75	-	22 626,63	-
4.	Odpisy wartości firmy	223 976,47	-	95 989,92	-

5.	Odpisy ujemnej wartości firmy	-	-	-	-
6.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
7.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	201,00	-	201,00	-
8.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	-	-	-
9.	Zmiana stanu rezerw	-	-	-	-
10	Zmiana stanu zapasów	289 854,90	-	50 552,64	-
11	Zmiana stanu należności	-468 706,17	-	-283 453,09	-
12	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-271 548,45	-	-264 125,18	-
13	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-446 380,05	-	-181 105,08	-
14	Inne korekty z działalności operacyjnej	35 116,69	-	-9 050,00	-
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-1 238 83,87	-	-714 417,68	-
B.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		-	-	-
I.	Wpływy	38 000,00	-	-	-
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-	-	-
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	38 000,00	-	-	-
	a) w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
	- zbycie aktywów finansowych	-	-	-	-
	- dywidendy i udziały w zyskach	-	-	-	-
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-	-	-
	- odsetki	-	-	-	-
	- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-	-	-
	b) w pozostałych jednostkach	38 000,00	-	-	-
	- zbycie aktywów finansowych	-	-	-	-
	- dywidendy i udziały w zyskach	-	-	-	-
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-	-	-
	- odsetki	-	-	-	-
	- inne wpływy z aktywów finansowych	38 000,00	-	-	-
4.	Inne wpływy inwestycyjne		-	-	-
II.	Wydatki	3 080,00	-	-	-
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 080,00	-	-	-
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	-	-	-	-
	a) w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
	- nabycie aktywów finansowych	-	-	-	-
	- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-	-	-
	b) w pozostałych jednostkach	-	-	-	-
	- nabycie aktywów finansowych	-	-	-	-
	- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-	-	-
4.	Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	-	-	-	-
5.	Inne wydatki inwestycyjne	-	-	-	-

III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	34 920,00	-	-	-
C.	PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ	-	-	-	-
I.	Wpływy	1 850 417,32	-	315 721,00	-
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	1 443 696,32	-	-	-
2.	Kredyty i pożyczki	-	-	-	-
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	260 721,00	-	215 721,00	-
4.	Inne wpływy finansowe	146 000,00	-	100 000,00	-
II.	Wydatki	541 201,00	-	158 201,00	-
1.	Nabywanie udziałów (akcji) własnych	-	-	-	-
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-	-	-
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-	-	-
4.	Splaty kredytów i pożyczek	-	-	-	-
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-	-	-
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-	-	-
8.	Odsetki	201,00	-	201,00	-
9.	Inne wydatki finansowe	541 000,00	-	158 000,00	-
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 309 216,32	-	157 520,00	-
D.	PRZEPLÝWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	106 052,45	-	-556 897,68	-
E.	BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	106 052,45	-	-556 897,68	-
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
F.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	128 128,06	-	791 078,19	-
G.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM	234 180,51	-	234 180,51	-
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-	-	-

* w IV kwartale roku 2022 nie istniała Grupa Kapitałowa, w związku z tym Emitent nie dysponuje i nie podaje danych porównawczych.

ZESTAWIENIE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM

		01.01.2023-31.12.2023	01.01.2022-31.12.2022*	01.10.2023-31.12.2023	01.10.2022-31.12.2022*
I.	Kapitał własny na początek okresu (BO)	1 162 890,53	-	4 314 663,88	-
	- korekty błędów	-	-	-	-
	- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-
I.a.	Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	1 162 890,53	-	4 314 663,88	-
1.	Kapitał podstawowy na początek okresu	550 914,80	-	1 057 922,60	-
1.1.	Zmiany kapitału podstawowego	515 507,80	-	8 500,00	-
	a) zwiększenie	515 507,80	-	8 500,00	-
	-emisji akcji	515 507,80	-	8 500,00	-
	b) zmniejszenie	-	-	-	-

	- umorzenia udziałów / akcji	-	-	-	-
1.2.	Kapitał podstawowy na koniec okresu	1 066 422,60	-	1 066 422,60	-
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	3 410 195,76	-	6 970 383,68	-
2.1.	Zmiany kapitału zapasowego	3 543 687,92	-	-16 500,00	-
	a) zwiększenie (z tytułu)	3 543 687,92	-	-	-
	- emisji akcji	3 543 687,92	-	-	-
	- zwiększenie	-	-	-	-
	b) zmniejszenie	-	-	16 500,00	-
	- koszty emisji	-	-	16 500,00	-
2.2.	Kapitał zapasowy na koniec okresu	6 953 883,68	-	6 953 883,68	-
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	-	-	-	-
	a) zwiększenie	-	-	-	-
	b) zmniejszenie	-	-	-	-
	- zbycia środków trwałych	-	-	-	-
3.3.	Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-	-	-
4.	Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	1 383 949,40	-	964 000,00	-
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	-420 999,40	-	-1 050,00	-
	a) zwiększenie	3 689 146,32	-	-	-
	b) zmniejszenie (z tytułu)	4 110 145,72	-	1 050,00	-
	- rejestracja kapitału	-	-	-	-
4.2.	Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	962 950,00	-	962 950,00	-
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	-4 182 169,43	-	- 4 677 642,40	-
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	4 182 169,43	-	4 677 642,40	-
	- korekty błędów	-	-	-	-
	- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-
6.6.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	4 182 169,43	-	4 677 642,40	-
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	4 182 169,43	-	4 677 642,40	-
6.9.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-4 182 169,43	-	-4 677 642,40	-
7.	Wynik netto	-647 481,06	-	-152 008,09	-
	a) zysk netto	-	-	-	-
	b) strata netto	647 481,06	-	152 008,09	-
	c) odpisy z zysku	-	-	-	-
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	4 153 605,79	-	4 153 605,79	-
III.	Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	4 153 605,79	-	4 153 605,79	-

* w IV kwartale roku 2022 nie istniała Grupa Kapitałowa, w związku z tym Emitent nie dysponuje i nie podaje danych porównawczych.

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

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu kwartalnego sprawozdania finansowego są zgodne z Ustawą o Rachunkowości z 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, zwaną dalej Ustawą.

Szczegółowe zasady rachunkowości zostały przedstawione poniżej i są takie same jak zasady opisane w rocznym sprawozdaniu finansowym Polskiej Grupy Militarnej S.A. za 2022 r. opublikowanym w dniu 21 marca 2023 r. W okresie objętym niniejszym raportem nie dokonano zmian w zakresie polityki rachunkowości.

Zasady przyjęte przy sporządzeniu kwartalnego sprawozdania finansowego

- a.** Niniejsze kwartalne sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 lipca do 30 września 2023 roku zostało sporządzone przy założeniu, że Spółka będzie kontynuować działalność gospodarczą w dającej się przewidzieć przyszłości. Zgodnie z wiedzą Akcjonariuszy Spółki nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę.
- b.** W skład Polskiej Grupy Militarnej S.A. wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe. W trakcie okresu od 1 kwietnia do 30 czerwca 2023 roku nastąpiło połączenie z innymi spółkami. Rachunek przepływów pieniężnych jest sporządzony metodą pośrednią. Rachunek zysków i strat Spółka sporządziła w wariantcie porównawczym.
- c.** Walutą sprawozdawczą jest złoty polski.
- d.** Wynik finansowy Spółki za dany okres obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Zastosowane zasady i metody rachunkowości

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z Ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami.

Aktywa i pasywa na dzień bilansowy wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości, z tym, że:

a. Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie. Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej. Przy określaniu amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się, że składniki o cenie jednostkowej poniżej 3 500,00 zł zaliczane są w koszty w 100% wartości w momencie zakupu.

W przypadku Spółki, na wartości niematerialne i prawne składa się licencja na stronę www.

b. Środki trwałe

Środki trwałe wycenia się według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Środki trwałe o niskiej wartości początkowej (do 3 500,00 zł) Spółka umarza co do zasady jednorazowo w 100% wartości w momencie przyjęcia ich do użytkowania.

Pozostałe środki trwałe umarzane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji.

Stawka amortyzacji określana jest na podstawie przewidywanego okresu ekonomicznej użyteczności środków trwałych.

c. Zapasy - materiały

Materiały wycenia się na według cen zakupu nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Wyceny w roku obrotowym rozchodu materiałów dokonuje się wg zasad cen w drodze szczegółowej identyfikacji rzeczywistych cen (kosztów) tych składników aktywów, które dotyczą ściśle określonych przedsięwzięć, niezależnie od daty zakupu lub wytworzenia.

d. Aktywa finansowe

Aktywa finansowe ewidencjonuje się według rodzajów i waluty oraz w sposób umożliwiający podział na aktywa finansowe w jednostkach powiązanych i pozostałych.

Na dzień bilansowy aktywa finansowe wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Odpisów aktualizujących wartość aktywów finansowych z tytułu trwałej utraty wartości dokonuje się zgodnie z poszczególnymi składnikami tych aktywów oraz w podziale na aktywa w jednostkach powiązanych i pozostałych.

Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości obciążają koszty finansowe. W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu, równowartość całości lub części uprzednio dokonanych odpisów z tytułu trwałej utraty wartości zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu do przychodów finansowych.

e. Należności

Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności.

Należności w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez Prezesa NBP dla danej waluty obcej z dnia poprzedzającego dzień transakcji. Dodatkowo lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności, wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień a kursem waluty w dniu powstania należności, odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

Nie rozliczone na dzień bilansowy należności w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Prezesa NBP na ten dzień.

Wartość należności aktualizuje się, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Jednostka dokonuje odpisów aktualizujących wartość należności skierowanych do sądu lub windykacji.

f. Środki pieniężne

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Środki pieniężne wyrażone w walucie obcej wycenia się na dzień bilansowy według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Prezesa NBP na ten dzień.

Ustalone na koniec roku obrotowego różnice kursowe wpływają na wynik finansowy, odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

g. Rozliczenia międzyokresowe kosztów oraz rezerwy na zobowiązania

Rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są, jeśli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

Rezerwy tworzy się na zobowiązania w przypadku, gdy kwota lub termin zapłaty są niepewne, ich powstanie jest pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa oraz wynikają one z przeszłych zdarzeń i ich wiarygodny szacunek jest możliwy.

h. Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia ustalonej przy zachowaniu zasady ostrożności.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

i. Kapitały (fundusze) własne

Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa i statutu Spółki. Zadeklarowane, lecz niewniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wpłaty na poczet kapitału.

Kapitał zakładowy Spółki wykazuje się w wysokości określonej w umowie i wpisanej w rejestrze sądowym lub w kwocie objętego przez akcjonariuszy kapitału, lecz na dzień bilansowy niezarejestrowanego podwyższenia w przypadku, gdy rejestracja podwyższenia kapitału nastąpiła do dnia sporządzenia sprawozdania.

j. Zobowiązania

Zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Jeśli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty

bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wykazuje się jako długoterminowe. Pozostałe zobowiązania wykazywane są jako krótkoterminowe.

Zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez Prezesa NBP dla danej waluty obcej z dnia poprzedzającego dzień transakcji. Dodatkowo lub ujemne różnice kursowe, powstające w dniu płatności wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania zobowiązania, odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

Nie rozliczone na dzień bilansowy zobowiązania w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Prezesa NBP na ten dzień.

k. Wynik finansowy

- na wynik finansowy składa się wynik na sprzedaży, wynik na pozostałej działalności operacyjnej, w tym z tytułu przychodów i kosztów operacyjnych (pośrednio związanych z działalnością operacyjną jednostki), wynik na działalności finansowej i wynik na operacjach nadzwyczajnych oraz obowiązkowe obciążenie wyniku finansowego;
- Spółka stosuje wariant porównawczy rachunku zysków i strat;
- przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży, tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług i ujmowane są w okresach, którego dotyczą;
- Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym;
- koszty działalności operacyjnej obejmują wszystkie koszty związane z prowadzoną działalnością;
- pozostałe przychody i koszty operacyjne są to koszty i przychody nie związane bezpośrednio z normalną działalnością, wpływające na wynik finansowy;
- przychody finansowe są to należne przychody z operacji finansowych, koszty finansowe natomiast stanowią poniesione koszty operacji finansowych; odsetki, prowizje oraz różnice kursowe dotyczące środków trwałych w budowie wpływają na wartość nabycia tych składników majątku; różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań i kredytów inwestycyjnych po oddaniu środka trwałego do użytkowania wpływają na wynik operacji finansowych;

- wynik zdarzeń nadzwyczajnych stanowi różnicę między zrealizowanymi zyskami nadzwyczajnymi a poniesionymi stratami nadzwyczajnymi wynikającymi ze zdarzeń losowych;
- opodatkowanie – wynik finansowy brutto korygują bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych oraz aktywa i rezerwa na przejściową różnicę z tyt. podatku dochodowego od osób prawnych, których powstanie spowodowane jest odmiennością momentu uznania przychodu za osiągnięty lub kosztu za poniesiony na dzień bilansowy – w myśl ustawy o rachunkowości i przepisów podatkowych.

I. Rachunek przepływów pieniężnych

Spółka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią

VI. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w czwartym kwartale 2023 r. oraz po jego zakończeniu do dnia publikacji sprawozdania

Na zaprezentowany ujemny jednostkowy wynik Spółki za czwarty kwartał 2023 roku w wysokości 118 tys. zł wpływ miały przede wszystkim strata na działalności operacyjnej spowodowana nadwyżką kosztów działalności operacyjnej w łącznej kwocie 322 tys. zł nad przychodami ze sprzedaży w łącznej kwocie 180 tys. zł. Należy jednak zauważyć, że czwarty kwartał 2023 roku to okres, w którym po raz pierwszy po wielu miesiącach pojawiły się przychody związane ze sprzedaż towarów.

Spółka wskazuje, że przychody ze sprzedaży, uzyskane w IV kwartale roku 2023 i ujęte w niniejszym raporcie, zostały wygenerowane ze sprzedaży przez Spółkę:

1. amunicji kaliber 9mm, oraz amunicji sportowej, różnego rodzaju, w mniejszej ilości. O fakcie zawarcia i wykonania umowy na dostawę amunicji Spółka informowała w raportach bieżących ESPI nr 29/2023 z dnia 23 listopada 2023 roku oraz nr 30/2023 z dnia 27 listopada 2023 roku.
2. broni palnej (karabinków). O fakcie zawarcia i wykonania umowy na dostawę broni Spółka informowała w raportach bieżących ESPI nr 33/2023 z dnia 15 grudnia 2023 roku oraz nr 34/2023 z dnia 18 grudnia 2023 roku.

Spółka zwraca jednocześnie uwagę, że umowy wskazane w wymienionych powyżej raportach bieżących ESPI to inne umowy niż (1) umowa o produkcję amunicji strzeleckiej, o której mowa w raporcie bieżącym ESPI nr 1/2024 z dnia 3 stycznia 2024 roku i (2) umowa o wyprodukowanie broni strzeleckiej, o której mowa w raporcie bieżącym ESPI nr 6/2024 z dnia 23 lutego 2024 roku.

Jeżeli chodzi o przychody Grupy Kapitałowej Spółki, to w IV kwartale 2023 roku, poza Spółką, przychody odnotowała także Tech Robotics sp. z o.o. (ze sprzedaży robotów), natomiast Fabryka Amunicji Pocisk S.A. nie generowała przychodów w IV kwartale 2023 roku, prowadząc jedynie działania mające na celu przygotowania do rozpoczęcia działalności operacyjnej.

Z uwagi na fakt, iż Spółka dopiero debiutuje na rynku militarnym - w ocenie Zarządu - wygenerowanie pierwszych przychodów w tak krótkim czasie można uznać za ogromny sukces. Z uwagi na podpisane długoterminowe umowy z dostawcami profesjonalnymi na dostawy broni i amunicji (ESPI 29/2023 i 33/2023) Zarząd może spodziewać się dalszego generowania przychodów w kolejnych kwartałach. Bieżące działania operacyjne stanowią potwierdzenie zdolności Spółki do prowadzenia działalności w zakresie obrotu bronią i amunicją, co powinno mieć istotne znaczenie dla przyszłych wyników finansowych Emitenta.

Spółka rozwija również część technologiczną w której zespół opracowuje projekt obserwacyjnego, bezzałogowego statku powietrznego (ESPI 28/2023). Projekt w przeciągu kilku tygodni zostanie zaprezentowany po czym zostaną wykonane jego testy. Zarząd spółki nie wyklucza dalszego rozwoju projektu „drona” w oparciu o pozyskane środki Unijne.

W grudniu 2023 Zarząd spółki zdecydował o rozszerzeniu posiadanej koncesji o magazynowanie (ESPI 32/2023). W związku z przewidywanym w roku 2024 roku wzrostem zapotrzebowania na oferowane przez Spółkę produkty, wynajem przestrzeni magazynowej jest działaniem niezbędnym do zapewnienia odpowiedniego zaplecza logistycznego.

Istotnym elementem realizacji strategii jest produkcja amunicji. Do czasu ustanowienia własnej produkcji Zarząd Spółki zdecydował o zawarciu umowy o produkcję amunicji strzeleckiej z Polską Fabryką Amunicji sp. z o.o. z siedzibą w Skarżysku Kamiennej (ESPI 1/2024). Umowa przewiduje produkcję 1 mln sztuk amunicji kalibru 9x19mm pod marką Polskiej Grupy Militarnej.

Kluczowym przedsięwzięciem, nad którym w chwili obecnej prowadzone są prace, jest ustalenie warunków współpracy w zakresie produkcji broni strzeleckiej z podmiotem profesjonalnym (producentem). Zarząd poinformował, iż umowa powinna zostać zawarta do 23 lutego 2024 roku (ESPI 2/2024). Przedmiotem umowy ma być produkcja pod marką Polskiej Grupy Militarnej 4.000 (czterech tysięcy) sztuk broni strzeleckiej w postaci karabinków - kaliber 5.56, 7.62, 300 BLK, zaś przychody uzyskane ze sprzedaży do odbiorców końcowych powinny przekroczyć 15 mln zł.



MINISTER SPRAW WEWNĘTRZNYCH I ADMINISTRACJI

KONCESJA

Nr **B-115/2023**

Na podstawie art. 7 ust. 1 oraz art. 8 ust. 1 ustawy z dnia 13 czerwca 2019 r. o wykonywaniu działalności gospodarczej w zakresie wytwarzania i obrotu materiałami wybuchowymi, bronią, amunicją oraz wyrobami i technologią o przeznaczeniu wojskowym lub policyjnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 1743)

u d z i e l a m

**POLSKIEJ GRUPIE MILITARNEJ
SPÓŁKA AKCYJNA
KRS 0000353979, NIP 5213561848
z siedzibą: 03-928 Warszawa, ul. Jana Styki 23**

Prezes Zarządu: Pan Radomir Emilian WOŹNIAK
– uprawniony do kierowania działalnością gospodarczą objętą zakresem koncesji

Prokurent: Pan Piotr Seweryn GNIADK
– uprawniony do kierowania działalnością gospodarczą objętą zakresem koncesji

k o n c e s j i

n a w y k o n y w a n i e d z i a ł a ł n o ś c i g o s p o d a r c z e j w z a k r e s i e :

- obrotu materiałami wybuchowymi (klasy 1.1 – 1.4 wg ADR) określonymi w ust. 1-4 Części II Rodzaje materiałów wybuchowych – MW Załącznika do rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 17 września 2019 r. w sprawie klasyfikacji rodzajów materiałów wybuchowych, broni, amunicji oraz wyrobów i technologii o przeznaczeniu wojskowym lub policyjnym, na których wytwarzanie lub obrót jest wymagane uzyskanie koncesji (Dz. U. z 2019 r. poz. 1888) – bez prawa magazynowania,
- obrotu rodzajami broni określonymi w ust. 1-12 Części III – Rodzaje broni i amunicji – BA – Załącznika do w/w rozporządzenia – bez prawa magazynowania,
- obrotu rodzajami amunicji określonymi w ust. 13-30 Części III – Rodzaje broni i amunicji – BA – Załącznika do w/w rozporządzenia – bez prawa magazynowania,
- obrotu wyrobami o przeznaczeniu wojskowym lub policyjnym określonymi w pozycji: WT II – WT XII i WT XIV Części IV – Rodzaje wyrobów i technologii o przeznaczeniu wojskowym lub policyjnym – WT Załącznika do w/w rozporządzenia – bez prawa magazynowania,
- obrotu technologią o przeznaczeniu wojskowym lub policyjnym określoną w pozycji: WT XIII – Części IV – Rodzaje wyrobów i technologii o przeznaczeniu wojskowym lub policyjnym – WT Załącznika do w/w rozporządzenia – bez prawa magazynowania.



0001484

VII. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników finansowych na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w niniejszym raporcie kwartalnym

Spółka nie posiada upublicznionych prognoz wyników finansowych oraz nie planuje w najbliższej przyszłości publikowania prognoz wyników finansowych.

VIII. Inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie

W okresie objętym raportem Emitent nie podejmował inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

IX. Opis organizacji grupy kapitałowej Emitenta, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji

Na dzień 31 grudnia 2023 roku w skład Grupy Kapitałowej Emitenta wchodziły następujące spółki:

Ip	Spółka	Przedmiot działalności	Udział Emitenta w kapitale zakładowym spółki (w proc.)	Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów spółki (w proc.)
1.	Polska Grupa Militarna S.A. z siedzibą w Warszawie	Działalność handlowa na rynku militarnym	nie dotyczy	nie dotyczy
2.	Tech-Robotics sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie	Robotyka pola walki	91,84 %	91,84 %
3.	Fabryka Amunicji Pocisk S.A. z siedzibą w Warszawie	Produkcja amunicji	100 %	100 %

Wszystkie wymienione powyżej Spółki objęte są konsolidacją, co oznacza, że dane skonsolidowane zaprezentowane w niniejszym raporcie obejmują wyniki finansowe tych spółek.

X. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty

Na dzień 31 grudnia 2023 roku Emitent oraz spółki wchodzące w skład Grupy Kapitałowej nie zatrudniali kogokolwiek na podstawie umowy o pracę. Emitent i spółki wchodzące w skład Grupy Kapitałowej współpracują z wykonawcami poszczególnych projektów na podstawie umów cywilno-prawnych. Przyjęty model służy racjonalizacji kosztów i ich powiązaniu z efektami realizacji poszczególnych projektów.