

Kancelaria  
LEXBONO  
& PARTNERZY

**RAPORT ZA I KWARTAŁ 2024 R.**

**tj. za okres od 1 stycznia do 31 marca 2024 r.**

**sporządzony w dniu 15 maja 2024 r.**

Raport za I kwartał 2024 roku został sporządzony zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości oraz w oparciu o Załącznik Nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”.

**Spis treści**

I. PODSTAWOWE INFORMACJE O EMITENCIE.....	4
II. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU .....	7
III. SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE .....	10
IV. KOMENTARZ NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ SPÓŁKI, JEJ SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W KWARTALE SPRAWOZDAWCZYM .....	21
V. PROGNOZY FINANSOWE.....	23
VI. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ .....	23
VII. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W OBSZARZE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH WPROWADZANYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE .....	23
VIII. INFORMACJA DOTYCZĄCA LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY.....	23

**Szanowni Akcjonariusze, Obligatariusze, Inwestorzy i Wszyscy zainteresowani naszą Spółką,**

*zainicjowane ponad rok temu przekierowanie aktywności biznesowej na obsługę Klientów prowadzących spory z instytucjami finansowymi jest wektorem nadającym kierunek działań naszej Spółki. Odroczenie najważniejszej części przychodu na okres po zakończeniu spraw (czas prawdopodobnie rozpoczynający się dla nas w przyszłym roku) powoduje, że w sposób szczególnie uzasadniony zajmujemy się optymalizacją operacji pod kątem efektywności kosztowej, a jednocześnie rozwijamy projekty pozyskaniowe pozwalające jak najefektywniej docierać do nowych, kolejnych potencjalnych Klientów. Obsługując naszych Klientów uczymy się też jak zyskać zadowolenie wynikające z obsługi, pozwalające na dalsze rekomendacje. Dodatkowym obszarem wdrożonym w pierwszym półroczu jest obsługa spraw związanych z sankcją kredytu darmowego. Ten rozwijający się typ roszczeń, oparty ustawę mająca już kilkanaście lat, lecz wciąż niezbyt obszerną kazuistykę, jest polem szybkiego budowania doświadczeń, tak, abyśmy służyli kompetentnym wsparciem dla naszych Klientów.*

*Cieszę nas kolejne wyroki w sprawach kredytów waloryzowanych w walutach obcych, korzystne dla naszych Klientów. Wyroki pierwszej instancji, prócz tego że zapadają po jednej rozprawie, ostatnio są także ogłaszane w ten sam dzień. To dobry prognostyk dla kolejnych postępowań. Po ostatnich rozstrzygnięciach SN i TSUE tworzy to bardzo dobrą atmosferę do oczekiwania szybszego kończenia się spraw w całości, na co liczymy.*

*Nie sposób pominąć faktu, że po zakończeniu pierwszego kwartału bieżącego roku zakończyła swój żywot kolejna seria naszych obligacji, nastąpił jej wykup i umorzenie. Podsumowując Spółka dokonała już wykupu 14 serii wyemitowanych obligacji o wartości emisyjnej 19,4 miliona złotych, jednocześnie wypłacając w tym czasie Obligatariuszom blisko 4 mln złotych należnych odsetek. Podkreślenia wymaga, że to właśnie dzięki inwestorom przez wszystkie lata prowadziliśmy działania biznesowe rozwijając kolejne obszary. Jak zwykle dziękujemy wszystkim, którzy byli i są z nami w tym zakresie.*

*Naszym zobowiązaniem są również skontaktowani posiadacze kredytów i pożyczek, dla których przeanalizowaliśmy liczone w tysiącach umowy, wskazując sytuację i możliwości działań. Cały czas utrzymujemy kontakt, z otwartością czekając na decyzję o uruchomieniu działań, które chętnie w ich mieniu przeprowadzimy.*

*Najbliższe miesiące będą czasem organicznego doskonalenia i stabilnej rozbudowy działalności. Postawiliśmy na zrównoważone kroki, by w czasach dynamicznych przemian zachować zdolność do adaptowania nowych możliwości ale i wyzwań. Będziemy na bieżąco informować o wydarzeniach i sukcesach, licząc, że pozostanie Państwo w kontakcie i z zainteresowaniem będziecie je śledzili. Życzymy wspaniałej wiosny, pełnej dobrych wydarzeń. Zapraszamy do kontaktu.*

*Robert Gądek*

## I. PODSTAWOWE INFORMACJE O EMITENCIE

### Dane teleadresowe

<i>nazwa firmy</i>	<b>LexBono Spółka Akcyjna (poprzednio BVT Spółka Akcyjna )</b>
<i>adres siedziby</i>	<b>ul. Kazimierza Bartla 3, 33-100 Tarnów</b>
<i>numer telefonu</i>	<b>+48 14 657 50 71</b>
<i>adres poczty elektronicznej</i>	<b>sekretariat@lexbono.pl</b>
<i>adres strony internetowej</i>	<b>www.lexbono.pl</b>
<i>sąd rejestrowy</i>	<b>Sąd Rejonowy dla Krakowa Śródmieścia w Krakowie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego</b>
<i>numer krs</i>	<b>0000525241</b>
<i>regon</i>	<b>243210870</b>
<i>nip</i>	<b>9930653149</b>

### Organy Spółki

#### Zarząd:

W okresie sprawozdawczym, tj. od 1 stycznia do 31 marca 2024 r., jak również na dzień sporządzenia niniejszego raportu kwartalnego Spółka reprezentowana była przez Zarząd jednoosobowy:

**Robert Gądek** - Prezes Zarządu

#### Rada Nadzorcza:

W okresie sprawozdawczym, tj. od 1 stycznia do 31 marca 2024 r., jak również na dzień sporządzenia niniejszego raportu kwartalnego Rada Nadzorcza składała się z pięciu osób:

**Artur Górski** - Członek Rady Nadzorczej

**Sławomir Jarosz** - Członek Rady Nadzorczej

**Piotr Boliński** - Członek Rady Nadzorczej

**Grzegorz Zaremba** - Członek Rady Nadzorczej

**Artur Bielaszka** - Członek Rady Nadzorczej

### Akcjonariat

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu kapitał zakładowy Spółki wynosi 1.937.333,30 zł i dzieli się na 19.373.333 akcji o wartości nominalnej 0,10 zł każda akcja, w tym:

- 3.600.000 akcji zwykłych na okaziciela serii A,
- 5.400.000 akcji zwykłych na okaziciela serii B,
- 1.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii C,
- 1.033.513 akcji zwykłych na okaziciela serii D,
- 39.820 akcji zwykłych na okaziciela serii E,
- 253.157 akcji zwykłych na okaziciela serii H,
- 8.046.843 akcji zwykłych na okaziciela serii I.

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu, struktura akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% udziału w głosach na walnym zgromadzeniu Spółki prezentowała się następująco:

Tabela 1 Wykaz akcjonariuszy posiadających przynajmniej 5% w głosach na walnym zgromadzeniu Spółki

Lp.	Dane akcjonariusza	Liczba akcji	Liczba głosów	Udział w kapitale zakładowym	Udział w liczbie głosów
1.	Artur Górski	3 568 883	3 568 883	18,42%	18,42%
2.	Art Human Capital sp. z o.o. (wraz z p. Grzegorzem Zarembą i p. Arturem Bielaszką)*	2 913 041	2 913 041	15,04%	15,04%
4.	Sławomir Jarosz wraz z Beatą Jarosz**	1 940 000	1 940 000	10,01%	10,01%
5.	Robert Gądek	1 237 778	1 237 778	6,39%	6,39%
	Pozostali	9 713 631	9 713 631	50,14%	50,14%
	<b>suma</b>	<b>19 373 333</b>	<b>19 373 333</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>

Źródło: LexBono SA

\* Art Human Capital sp. z o.o. wraz z p. Grzegorzem Zarembą i p. Arturem Bielaszką posiada 2 913 041 akcji stanowiących 15,04% udziału w kapitale zakładowym, które uprawniają do 2 913 041 głosów, co stanowi 15,04% głosów na walnym zgromadzeniu Spółki, w tym:

- Art Human Capital sp. z o.o. posiada 1 501 117 akcji stanowiących 7,75% udziału w kapitale zakładowym, które uprawniają do 1 501 117 głosów, co stanowi 7,75% głosów na walnym zgromadzeniu Spółki,
- Artur Bielaszka Prezes Art Human Capital sp. z o.o. posiada bezpośrednio 135 000 akcji stanowiących 0,70% udziału w kapitale zakładowym, które uprawniają do 135 000 głosów, co stanowi 0,70% głosów na walnym zgromadzeniu Spółki,
- Grzegorz Zaremba Wiceprezes Art Human Capital sp. z o.o. posiada bezpośrednio 1 276 924 akcji stanowiących 6,59% udziału w kapitale zakładowym, które uprawniają do 1 276 924 głosów, co stanowi 6,59% głosów na walnym zgromadzeniu Spółki.

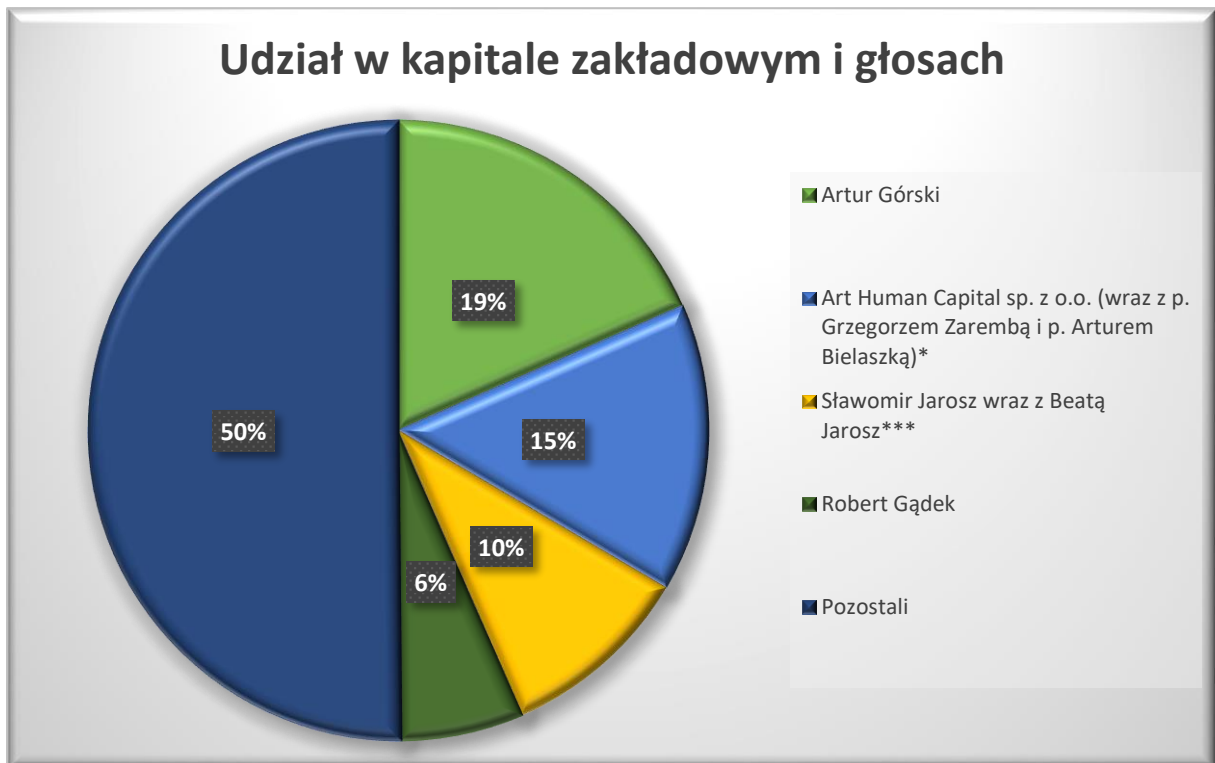
\*\* Sławomir Jarosz i Beata Jarosz w oparciu o ostatnio złożone zawiadomienie z art. 69 ustawy o ofercie posiadają łącznie 1 940 000 akcji stanowiących 10,01% kapitału zakładowego Spółki i uprawniających do wykonywania 1 940 000 głosów, co stanowi 10,01% ogólnej liczby głosów, w tym:

- Beata Jarosz posiada 200 000 akcji stanowiących 1,03% kapitału zakładowego i uprawniających do 200 000 głosów, co stanowi 1,03% głosów na walnym zgromadzeniu Spółki,
- Sławomir Jarosz posiada 1 740 000 akcji stanowiących 8,98% kapitału zakładowego Spółki i uprawniających do 1 740 000 głosów, co stanowi 8,98% głosów na walnym zgromadzeniu Spółki.

W dniu 2 marca 2023 r. Pan Sławomir Jarosz złożył zawiadomienie w trybie art. 19 ust. 1 Rozporządzenia MAR, w którym poinformował o nabyciu poza systemem obrotu w dniu 27 lutego 2023 r. 692 307 akcji Spółki (niniejsze zawiadomienie nie zostało wykazane w powyższej tabeli). Tym samym Pan Sławomir Jarosz posiada 2 432 307 akcji, a wraz z Beatą Jarosz (która posiada 200 000 akcji wg ostatnio przekazanego zawiadomienia) łącznie posiadają 2 632 307 akcji, stanowiących 13,59% kapitału zakładowego Spółki i uprawniających do wykonywania 2 632 307 głosów, co stanowi 13,59% ogólnej liczby głosów.

Wykaz akcjonariuszy w tabeli powyżej posiadających powyżej 5% udziału w głosach na walnym zgromadzeniu został sporządzony w oparciu o przekazane Spółce przez Akcjonariuszy zawiadomienia sporządzone w trybie art. 69 Ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych.

Wykres 1 Struktura akcjonariatu powyżej 5% udziału w kapitale zakładowym i ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu  
Źródło: LexBono SA



## II. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

W sprawozdaniu finansowym jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy za dany kwartał roku obrotowego 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.

Wartości niematerialne i prawne wycenia są w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia pomniejszonym o skumulowane umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartości. Amortyzowane są metodą liniową według stawek z przewidywalnych okresów użytkowania. Wartości niematerialne i prawne o jednostkowej wartości nie przekraczającej 3,5 tys. złotych w dniu przyjęcia do użytkowania – jednorazowo spisuje się w koszty amortyzacji.

Środki trwałe są wyceniane w cenie lub koszcie wytworzenia pomniejszonej o skumulowane umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość. Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową według stawek wynikających z przewidywanych okresów użytkowania, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji.

Środki trwałe o przewidywanym okresie użytkowania do jednego roku oraz jednostkowej wartości nie przekraczającej 3,5 tys. złotych w dniu przyjęcia do użytkowania – jednorazowo spisuje się w koszty amortyzacji.

Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące)

Udziały lub akcje na dzień nabycia wyceniane są według cen nabycia. Na dzień bilansowy udziały i akcje wyceniane są według wartości godziwej (w tym rynkowej), a skutki wyceny odnosi się na kapitał z aktualizacji wyceny.

Udzielone pożyczki wycenia się w kwotach wymagalnej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące wraz z odsetkami niezapadalnymi na dzień bilansowy.

Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej wraz z odsetkami przypadającymi na dzień bilansowy.

Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa lub umowy Spółki.

Kapitał podstawowy Spółki jest wykazywany w wysokości określonej w umowie i wpisanej w rejestrze sądowym.

Kapitał zapasowy tworzony jest z podziału zysku.

Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności obejmują w szczególności:

- równowartość otrzymanych lub należnych do kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych,
- rozliczeniu wartości zakupionych portfeli wierzytelności, które po zapłacie stanowią przychody z podstawowej działalności okresu sprawozdawczego.

Dane finansowe obejmują pozycje z bilansu na dzień 31 marca 2024 roku oraz rachunku zysków i strat, rachunku przepływów pieniężnych i zestawienia zmian w kapitałach własnych za okres od 1 stycznia 2024 roku do 31 marca 2024 r., a także dane porównywalne za analogiczny okres 2023 r.

Raport kwartalny LexBono SA za I kwartał 2024 roku nie podlegał badaniu ani przeglądowi przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych.

W związku z dążeniem do pokazywania danych finansowych w sposób transparentny Zarząd Emitenta podjął decyzję o zmianie w polityce rachunkowości stosowane w Spółce. Od 1 stycznia 2016 roku Spółka zmienia sposób rozpoznania portfela wierzytelności w bilansie. Portfele wierzytelności wycenione są metodą przyszłych przepływów finansowych z ustaleniem krzywej odzysku wyrażającej poziom spłat wierzytelności w kolejnych okresach windykacji portfeli.

Od 1 stycznia 2018 r. zmieniono sposób prezentacji ceny nabycia pakietów wierzytelności masowych oraz wierzytelności hipotecznych w bilansie oraz rachunku zysków i strat.

Dotychczas cena nabycia, ustalona na dzień nabycia pakietu - pomniejszała pozycję pasywów w rozliczeniach międzyokresowych. Rozliczana w czasie cena nabycia proporcjonalnie pomniejszała w rachunku zysków i strat przychody ze sprzedaży.

Od 1 stycznia 2018 r. cena nabycia została zaprezentowana w aktywach w rozliczeniach międzyokresowych, a rozliczana proporcjonalnie w czasie cena nabycia obciążająca wynik finansowy roku została ujęta w rachunku zysków i strat w pozycji usługi obce. Po tej zmianie prezentacyjnej przychody z tytułu windykacji są ujmowane w rachunku zysków i strat w pełnej wysokości, tj. bez pomniejszenia o cenę nabycia.

Wprowadzona zmiana prezentacyjna pozostaje bez wpływu na wynik finansowy Spółki.

Odpisy aktualizujące tworzy się wg następujących zasad:

- brak odpisu dla wierzytelności spłacanych w terminie, płaconych na bieżąco, podpisane umowy, deklaracje wpłat,
- 50 % odpisu dla wierzytelności, gdzie prowadzona jest windykacja polubowna i nie można stwierdzić jaki będzie jej efekt,
- 30 % dla wierzytelności, które zostały skierowane do komornika i do sądów,



- 100% dla wierzytelności, które wg aktualnej wiedzy są nieściągalne, przeprowadzono pełną procedurę polubownej windykacji a brak podstaw do windykacji przymusowej

Udziały lub akcje na dzień nabycia wyceniane są według cen nabycia. Na dzień bilansowy udziały i akcje wyceniane są według wartości godziwej (w tym rynkowej).

Udzielone pożyczki wycenia się w kwotach wymagalnej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące wraz z odsetkami niezapadalnymi na dzień bilansowy.

Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej wraz z odsetkami przypadającymi na dzień bilansowy.

Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa lub umowy Spółki.

Kapitał podstawowy Spółki jest wykazywany w wysokości określonej w umowie i wpisanej w rejestrze sądowym.

Kapitał zapasowy tworzony jest z podziału zysku.

Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności obejmują w szczególności:

- równowartość otrzymanych lub należnych do kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych,
- rozliczeniu wartości zakupionych portfeli wierzytelności, które po zapłacie stanowią przychody z podstawowej działalności okresu sprawozdawczego.

## III. SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

## BILANS

BILANS - AKTYWA		31.03.2024	31.03.2023
<b>A.</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>1 125 955,21 zł</b>	<b>1 447 955,54 zł</b>
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00 zł	0,00 zł
2.	Wartość firmy	0,00 zł	0,00 zł
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00 zł	0,00 zł
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00 zł	0,00 zł
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
1.	Środki trwałe	0,00 zł	0,00 zł
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00 zł	0,00 zł
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00 zł	0,00 zł
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00 zł	0,00 zł
d)	środki transportu	0,00 zł	0,00 zł
e)	inne środki trwałe	0,00 zł	0,00 zł
2.	Środki trwałe w budowie	0,00 zł	0,00 zł
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00 zł	0,00 zł
<b>III.</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
1.	Od jednostek powiązanych	0,00 zł	0,00 zł
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00 zł	0,00 zł
3.	Od pozostałych jednostek	0,00 zł	0,00 zł
<b>IV.</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>328 383,67 zł</b>	<b>650 384,00 zł</b>
1.	Nieruchomości	328 383,67 zł	650 384,00 zł
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00 zł	0,00 zł
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00 zł	0,00 zł
a)	w jednostkach powiązanych	0,00 zł	0,00 zł
-	udziały lub akcje	0,00 zł	0,00 zł
-	inne papiery wartościowe	0,00 zł	0,00 zł
-	udzielone pożyczki	0,00 zł	0,00 zł
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00 zł	0,00 zł
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00 zł	0,00 zł
-	udziały lub akcje	0,00 zł	0,00 zł
-	inne papiery wartościowe	0,00 zł	0,00 zł
-	udzielone pożyczki	0,00 zł	0,00 zł
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00 zł	0,00 zł
c)	w pozostałych jednostkach	0,00 zł	0,00 zł
-	udziały lub akcje	0,00 zł	0,00 zł
-	inne papiery wartościowe	0,00 zł	0,00 zł
-	udzielone pożyczki	0,00 zł	0,00 zł
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00 zł	0,00 zł
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00 zł	0,00 zł
<b>V.</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>797 571,54 zł</b>	<b>797 571,54 zł</b>
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	797 571,54 zł	797 571,54 zł
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00 zł	0,00 zł

## BILANS – cd. 1

<b>B.</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>16 307 401,34 zł</b>	<b>18 110 786,68 zł</b>
<b>I.</b>	<b>Zapasy</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
1.	Materiały	0,00 zł	0,00 zł
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00 zł	0,00 zł
3.	Produkty gotowe	0,00 zł	0,00 zł
4.	Towary	0,00 zł	0,00 zł
5.	Zaliczki na dostawy	0,00 zł	0,00 zł
<b>II.</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>9 850 997,52 zł</b>	<b>11 297 259,39 zł</b>
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00 zł	0,00 zł
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00 zł	0,00 zł
-	do 12 miesięcy	0,00 zł	0,00 zł
-	powyżej 12 miesięcy	0,00 zł	0,00 zł
b)	inne	0,00 zł	0,00 zł
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00 zł	0,00 zł
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00 zł	0,00 zł
-	do 12 miesięcy	0,00 zł	0,00 zł
-	powyżej 12 miesięcy	0,00 zł	0,00 zł
b)	inne	0,00 zł	0,00 zł
3.	Należności od pozostałych jednostek	9 850 997,52 zł	11 297 259,39 zł
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	183 414,86 zł	400 886,17 zł
-	do 12 miesięcy	183 414,86 zł	400 886,17 zł
-	powyżej 12 miesięcy	0,00 zł	0,00 zł
b)	z tyt. podatków, dotacji, ceł, ubezp. społ. i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	70 909,96 zł	47 165,01 zł
c)	inne	9 596 672,70 zł	10 849 208,21 zł
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00 zł	0,00 zł
<b>III.</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>10 209,37 zł</b>	<b>140 632,89 zł</b>
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	10 209,37 zł	140 632,89 zł
a)	w jednostkach powiązanych	0,00 zł	0,00 zł
-	udziały i akcje	0,00 zł	0,00 zł
-	inne papiery wartościowe	0,00 zł	0,00 zł
-	udzielone pożyczki	0,00 zł	0,00 zł
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00 zł	0,00 zł
b)	w pozostałych jednostkach	0,00 zł	6 668,22 zł
-	udziały i akcje	0,00 zł	0,00 zł
-	inne papiery wartościowe	0,00 zł	0,00 zł
-	udzielone pożyczki	0,00 zł	6 668,22 zł
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00 zł	0,00 zł
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	10 209,37 zł	133 964,67 zł
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	10 209,37 zł	133 964,67 zł
-	inne środki pieniężne	0,00 zł	0,00 zł
-	inne aktywa pieniężne	0,00 zł	0,00 zł
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00 zł	0,00 zł
<b>IV.</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>6 446 194,45 zł</b>	<b>6 672 894,40 zł</b>
<b>C.</b>	<b>NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY</b>		
<b>D.</b>	<b>UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>		
<b>AKTYWA RAZEM</b>		<b>17 433 356,55 zł</b>	<b>19 558 742,22 zł</b>

## BILANS – cd. 2

BILANS - PASywa		31.03.2024	31.03.2023
<b>A.</b>	<b>KAPITAŁY (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>671 680,13 zł</b>	<b>1 171 790,98 zł</b>
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 937 333,30 zł	1 937 333,30 zł
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 750 523,37 zł	2 750 523,37 zł
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji),	0,00 zł	0,00 zł
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00 zł	0,00 zł
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00 zł	0,00 zł
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	393 299,49 zł	393 299,49 zł
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00 zł	0,00 zł
	- na udziały (akcje) własne	393 299,49 zł	393 299,49 zł
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-4 268 211,31 zł	-3 766 652,75 zł
VI.	Zysk (strata) netto	-141 264,72 zł	-142 712,43 zł
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00 zł	0,00 zł
<b>B.</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>16 761 676,42 zł</b>	<b>18 386 951,24 zł</b>
<b>I.</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>797 571,54 zł</b>	<b>813 071,54 zł</b>
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	797 571,54 zł	797 571,54 zł
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00 zł	0,00 zł
	- długoterminowa	0,00 zł	0,00 zł
	- krótkoterminowa	0,00 zł	0,00 zł
3.	Pozostałe rezerwy	0,00 zł	15 500,00 zł
	- długoterminowa	0,00 zł	0,00 zł
	- krótkoterminowa	0,00 zł	15 500,00 zł
<b>II.</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>4 376 223,91 zł</b>	<b>3 387 500,07 zł</b>
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00 zł	0,00 zł
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00 zł	0,00 zł
3.	Wobec pozostałych jednostek	4 376 223,91 zł	3 387 500,07 zł
a)	kredyty i pożyczki	1 891 021,94 zł	339 500,07 zł
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	2 485 201,97 zł	3 048 000,00 zł
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00 zł	0,00 zł
d)	zobowiązania wekslowe	0,00 zł	0,00 zł
e)	inne	0,00 zł	0,00 zł

## BILANS – cd. 3

<b>III.</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>2 013 099,83 zł</b>	<b>2 861 907,56 zł</b>
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00 zł	0,00 zł
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00 zł	0,00 zł
-	<i>do 12 miesięcy</i>	0,00 zł	0,00 zł
-	<i>powyżej 12 miesięcy</i>	0,00 zł	0,00 zł
b)	inne	0,00 zł	0,00 zł
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00 zł	0,00 zł
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00 zł	0,00 zł
-	<i>do 12 miesięcy</i>	0,00 zł	0,00 zł
-	<i>powyżej 12 miesięcy</i>	0,00 zł	0,00 zł
b)	inne	0,00 zł	0,00 zł
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2 013 099,83 zł	2 860 391,70 zł
a)	kredyty i pożyczki	330 909,18 zł	599 141,93 zł
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	517 000,00 zł	870 000,00 zł
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00 zł	0,00 zł
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	788 104,90 zł	575 976,15 zł
-	<i>do 12 miesięcy</i>	788 104,90 zł	575 976,15 zł
-	<i>powyżej 12 miesięcy</i>	0,00 zł	0,00 zł
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	119 681,90 zł	692 850,00 zł
f)	zobowiązania wekslowe	0,00 zł	0,00 zł
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	65 708,84 zł	61 948,24 zł
h)	z tytułu wynagrodzeń	191 490,11 zł	55 027,78 zł
i)	inne	204,90 zł	5 447,60 zł
4.	Fundusze specjalne	0,00 zł	1 515,86 zł
<b>IV.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>9 574 781,14 zł</b>	<b>11 324 472,07 zł</b>
1.	Ujemna wartość firmy	0,00 zł	0,00 zł
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	9 574 781,14 zł	11 324 472,07 zł
-	<i>długoterminowe</i>	0,00 zł	0,00 zł
-	<i>krótkoterminowe</i>	9 574 781,14 zł	11 324 472,07 zł
<b>PASYWA RAZEM</b>		<b>17 433 356,55 zł</b>	<b>19 558 742,22 zł</b>

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT		01.01.2024- 31.03.2024	01.01.2023- 31.03.2023
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>366 360,59 zł</b>	<b>342 351,85 zł</b>
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	366 360,59 zł	315 522,58 zł
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)	0,00 zł	0,00 zł
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00 zł	0,00 zł
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00 zł	26 829,27 zł
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>503 503,56 zł</b>	<b>539 227,76 zł</b>
I	Amortyzacja	0,00 zł	0,00 zł
II	Zużycie materiałów i energii	9 760,39 zł	15 346,69 zł
III	Usługi obce	195 203,07 zł	131 829,24 zł
IV	Podatki i opłaty	2 898,00 zł	110 712,25 zł
	- <i>podatek akcyzowy</i>	0,00 zł	0,00 zł
V	Wynagrodzenia	248 672,61 zł	215 632,43 zł
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	38 980,15 zł	37 820,44 zł
	- <i>emerytalne</i>	19 672,80 zł	18 291,12 zł
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	7 989,34 zł	2 619,71 zł
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00 zł	25 267,00 zł
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-137 142,97 zł</b>	<b>-196 875,91 zł</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>253 587,90 zł</b>	<b>185 777,41 zł</b>
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00 zł	0,00 zł
II	Dotacje	0,00 zł	0,00 zł
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00 zł	0,00 zł
IV	Inne przychody operacyjne	253 587,90 zł	185 777,41 zł
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>138 785,75 zł</b>	<b>26 430,71 zł</b>
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00 zł	0,00 zł
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00 zł	0,00 zł
III	Inne koszty operacyjne	138 785,75 zł	26 430,71 zł
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-22 340,82 zł</b>	<b>-37 529,21 zł</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach w tym:	0,00 zł	0,00 zł
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00 zł	0,00 zł
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00 zł	0,00 zł
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00 zł	0,00 zł
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00 zł	0,00 zł
II	Odsetki, w tym:	0,00 zł	0,00 zł
	- <i>od jednostek powiązanych</i>	0,00 zł	0,00 zł
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00 zł	0,00 zł
	- <i>w jednostkach powiązanych</i>	0,00 zł	0,00 zł
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00 zł	0,00 zł
V	Inne	0,00 zł	0,00 zł
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>118 923,90 zł</b>	<b>105 183,22 zł</b>
I	Odsetki, w tym:	118 923,90 zł	105 183,22 zł
	- <i>dla jednostek powiązanych</i>	0,00 zł	0,00 zł
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00 zł	0,00 zł
	- <i>w jednostkach powiązanych</i>	0,00 zł	0,00 zł
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00 zł	0,00 zł
IV	Inne	0,00 zł	0,00 zł
<b>K</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-141 264,72 zł</b>	<b>-142 712,43 zł</b>
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-141 264,72 zł</b>	<b>-142 712,43 zł</b>

## ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM		01.01.2024- 31.03.2024	01.01.2023- 31.03.2023
I.	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>812 944,85 zł</b>	<b>1 314 503,41 zł</b>
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00 zł	0,00 zł
	- korekty błędów	0,00 zł	0,00 zł
I.a.	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>812 944,85 zł</b>	<b>1 314 503,41 zł</b>
1.	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>1 937 333,30 zł</b>	<b>1 937 333,30 zł</b>
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00 zł	0,00 zł
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00 zł	0,00 zł
	- wydania udziałów (emisji akcji)		0,00 zł
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00 zł	0,00 zł
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00 zł	0,00 zł
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 937 333,30 zł	1 937 333,30 zł
2.	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>2 750 523,37 zł</b>	<b>2 750 523,37 zł</b>
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00 zł	0,00 zł
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00 zł	0,00 zł
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00 zł	0,00 zł
	- podziału zysku (ustawowo)	0,00 zł	0,00 zł
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00 zł	0,00 zł
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00 zł	0,00 zł
	- pokrycia straty	0,00 zł	0,00 zł
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 750 523,37 zł	2 750 523,37 zł
3.	<b>Kapitał (fundusz) z akt.wyc. na pocz. okresu - zmiany zasad rachunkowości</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
3.1.	Zmiany kapitałów z aktualizacji wyceny	0,00 zł	0,00 zł
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00 zł	0,00 zł
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00 zł	0,00 zł
	- zbycia środków trwałych	0,00 zł	0,00 zł
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00 zł	0,00 zł
4.	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>393 299,49 zł</b>	<b>393 299,49 zł</b>
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00 zł	0,00 zł
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00 zł	0,00 zł
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00 zł	0,00 zł
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	393 299,49 zł	393 299,49 zł
5.	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-4 268 211,31 zł</b>	<b>-3 766 652,75 zł</b>
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00 zł	0,00 zł
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00 zł	0,00 zł
	- korekty błędów	0,00 zł	0,00 zł
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00 zł	0,00 zł
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00 zł	0,00 zł
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00 zł	0,00 zł
	- zwiększenie kapitału zapasowego	0,00 zł	0,00 zł
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00 zł	0,00 zł
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-4 268 211,31 zł	-3 766 652,75 zł
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00 zł	0,00 zł
	- korekty błędów	0,00 zł	0,00 zł
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-4 268 211,31 zł	-3 766 652,75 zł
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00 zł	0,00 zł
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00 zł	0,00 zł
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00 zł	0,00 zł
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-4 268 211,31 zł	-3 766 652,75 zł
5.7.	Zysk (Strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00 zł	0,00 zł
5.	<b>Wynik netto</b>	<b>-141 264,72 zł</b>	<b>-142 712,43 zł</b>
a)	zysk netto	-141 264,72 zł	-142 712,43 zł
b)	strata netto	0,00 zł	0,00 zł
c)	odpisy z zysku	0,00 zł	0,00 zł
II.	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>671 680,13 zł</b>	<b>1 171 790,98 zł</b>
III.	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzgl. prop. podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>671 680,13 zł</b>	<b>1 171 790,98 zł</b>

## PRZEPLYWY PIENIĘŻNE

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH		01.01.2024- 31.03.2024	01.01.2023- 31.03.2023
<b>A.</b>	<b>Przeływ środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
I.	Zysk (strata) netto	-141 264,72 zł	-142 712,43 zł
II.	Korekty razem	106 110,15 zł	161 550,10 zł
	1. Amortyzacja	0,00 zł	0,00 zł
	2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00 zł	0,00 zł
	3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	118 923,90 zł	105 183,22 zł
	4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00 zł	0,00 zł
	5. Zmiana stanu rezerw	0,00 zł	0,00 zł
	6. Zmiana stanu zapasów	0,00 zł	0,00 zł
	7. Zmiana stanu należności	1 194 204,92 zł	295 108,15 zł
	8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-307 670,28 zł	-99 677,73 zł
	9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-899 348,39 zł	-139 063,54 zł
	10. Inne korekty	0,00 zł	0,00 zł
III.	Przeptywy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/- II)	-35 154,57 zł	18 837,67 zł
<b>B.</b>	<b>Przeptywy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
I.	Wpływy	0,00 zł	0,00 zł
	1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00 zł	0,00 zł
	2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00 zł	0,00 zł
	3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00 zł	0,00 zł
	a) w jednostkach powiązanych	0,00 zł	0,00 zł
	b) w pozostałych jednostkach	0,00 zł	0,00 zł
	- zbycie aktywów finansowych	0,00 zł	0,00 zł
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00 zł	0,00 zł
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00 zł	0,00 zł
	- odsetki	0,00 zł	0,00 zł
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00 zł	0,00 zł
	4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00 zł	0,00 zł
II.	Wydatki	0,00 zł	0,00 zł
	1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00 zł	0,00 zł
	2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00 zł	0,00 zł
	3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00 zł	0,00 zł
	a) w jednostkach powiązanych	0,00 zł	0,00 zł
	b) w pozostałych jednostkach	0,00 zł	0,00 zł
	- nabycie aktywów finansowych	0,00 zł	0,00 zł
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00 zł	0,00 zł
	4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00 zł	0,00 zł
III.	Przeptywy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00 zł	0,00 zł



## PRZEPIŁYWY PIENIĘŻNE – cd. 1

C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	100 000,00 zł	1 074 326,30 zł
	1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00 zł	0,00 zł
	2. Kredyty i pożyczki	100 000,00 zł	454 326,30 zł
	3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00 zł	620 000,00 zł
	4. Inne wpływy finansowe	0,00 zł	0,00 zł
II.	Wydatki	134 923,65 zł	1 055 452,18 zł
	1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00 zł	0,00 zł
	2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00 zł	0,00 zł
	3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00 zł	0,00 zł
	4. Spłaty kredytów i pożyczek	15 999,75 zł	17 268,96 zł
	5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00 zł	933 000,00 zł
	6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00 zł	0,00 zł
	7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00 zł	0,00 zł
	8. Odsetki	118 923,90 zł	105 183,22 zł
	9. Inne wydatki finansowe	0,00 zł	0,00 zł
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-34 923,65 zł	18 874,12 zł
D.	<b>Przepływy pieniężne netto razem</b>	<b>-70 078,22 zł</b>	<b>37 711,79 zł</b>
E.	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>-70 078,22 zł</b>	<b>37 711,79 zł</b>
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>80 287,59 zł</b>	<b>96 252,88 zł</b>
G.	<b>Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:</b>	<b>10 209,37 zł</b>	<b>133 964,67 zł</b>
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00 zł	0,00 zł

#### IV. KOMENTARZ NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ SPÓŁKI, JEJ SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W KWARTALE SPRAWOZDAWCZYM

W dniu 13 grudnia 2023 r. Zarząd Spółki podjął w formie Aktu Notarialnego uchwałę w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego w ramach kapitału docelowego z wyłączeniem w całości prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy oraz zmiany Statutu. Mocą uchwały kapitał zakładowy podwyższono o kwotę nie wyższą niż 1.052.631,50 zł, tj. z kwoty 1.937.333,30 zł do kwoty nie wyższej niż 2.989.964,80 zł, poprzez emisję nie więcej niż 10.526.315 akcji zwykłych na okaziciela serii K o wartości nominalnej 0,10 zł każda. Objęcie akcji serii K nastąpiło zgodnie z art. 431 § 2 pkt 3 Kodeksu spółek handlowych. Akcje K oferowane były w drodze oferty publicznej, o której mowa w art. 2 lit. d Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2017/1129 z dnia 14 czerwca 2017 r. w sprawie prospektu, który ma być publikowany w związku z ofertą publiczną papierów wartościowych lub dopuszczeniem ich do obrotu na rynku regulowanym oraz uchylenia dyrektywy 2003/71/WE. Na podstawie art. 1 ust. 3 Rozporządzenia 2017/1129 w związku z ofertą brak było obowiązku udostępnienia do publicznej wiadomości prospektu emisyjnego, sporządzony natomiast został dokument („Dokument ofertowy”) wymagany przez art. 37a ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r., poz. 2554, z późn. zm.). Cena emisyjna jednej akcji serii K została określona na 0,19 zł. Oferta Akcji serii K przeprowadzana była w terminie od 13 grudnia 2023 r. do 12 marca 2023 r., a ich przydział nastąpił 19 marca 2024 r. Łącznie przydzielonych zostało 472 010 Akcji serii K, które zostały wydane wyłącznie za wkłady pieniężne i nie są związane z nimi żadne szczególne uprawnienia.

W dniu 21 lutego 2024 r. Zarząd Spółki podjął decyzję w sprawie uruchomienia nowej linii biznesowej, polegającej na dochodzeniu na rzecz klientów roszczeń od instytucji finansowych, z tytułu sankcji kredytu darmowego. Nowy obszar działalności opiera się na regularnym pozyskiwaniu klientów oraz ich obsłudze, i rozwijany jest w ramach zespołu pracującego na rzecz już obsługiwanych roszczeń klientów wynikających z kredytów waloryzowanych w walutach obcych, zawierających zapisy abuzywne, a także jest podstawą do dalszego rozwoju zaplecza obsługowego. Spółka wyszła w ten sposób jednocześnie naprzeciw zapytaniom od obecnych i potencjalnych klientów, z którymi nawiązuje kontakt, widząc w tym korzystne synergie zarówno w zakresie pozyskania klientów, jak i wykorzystania posiadanych kompetencji w sporach z instytucjami finansowymi.

Ponadto, w okresie sprawozdawczym Spółka dokonywała terminowych wypłat odsetek od obligacji:

- w dniu 2 stycznia 2024 r. za pośrednictwem Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych SA Spółka dokonała wypłaty odsetek od obligacji serii M za siódmy okres odsetkowy oraz wypłaty odsetek od obligacji serii O za trzeci okres odsetkowy, na rzecz wszystkich Obligatariuszy,
- w dniu 8 stycznia 2024 r. za pośrednictwem Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych SA Spółka dokonała wypłaty odsetek od obligacji serii P za pierwszy okres odsetkowy na rzecz wszystkich Obligatariuszy,
- w dniu 5 lutego 2024 r. za pośrednictwem Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych SA Spółka dokonała wypłaty odsetek od obligacji serii N za szósty okres odsetkowy na rzecz wszystkich Obligatariuszy.

Ponadto, Spółka dokonała również wykupu i umorzenia obligacji:

- w dniu 22 marca 2024 r. Spółka dokonała nabycia 300 obligacji serii M o wartości nominalnej 1.000,00 zł każda, to jest za łączną kwotę 300.000,00 zł (Spółka

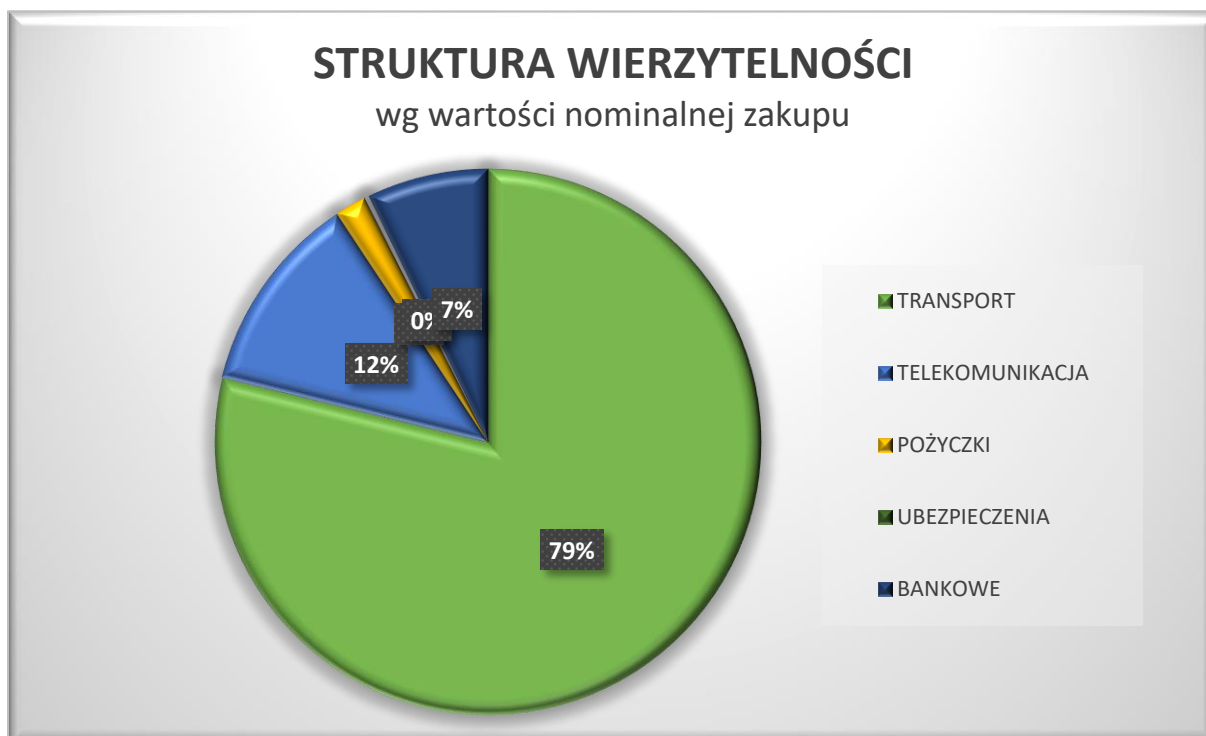
wyemitowała 1.371 obligacji serii M o łącznej wartości nominalnej 1.371.000,00 zł) oraz umorzenia tych Obligacji, a także nabycia 120 obligacji serii N o wartości nominalnej 1.000,00 zł każda, to jest za łączną kwotę 120.000,00 zł (Spółka wyemitowała 637 obligacji serii N o łącznej wartości nominalnej 637.000,00 zł) oraz umorzenia tych obligacji. Nabycie zostało dokonane przed terminem wykupu tych obligacji w drodze podpisania pomiędzy Spółką a Obligatariuszami, których to dotyczy stosownego porozumienia. Nabycie tych obligacji przez Spółkę nastąpiło w związku z przekazaniem środków z tych obligacji na opłacenie zawartych 22 marca 2024 r. umów pożyczek zabezpieczonych, udzielonych Spółce w łącznej kwocie 420.000,00 zł (pożyczki udzielone na warunkach rynkowych, z terminem spłaty 24 miesięcy),

- w dniu 26 marca 2024 r. Spółka dokonała dalszego nabycia obligacji serii M, tym razem w liczbie 981, o wartości nominalnej 1.000,00 zł każda, to jest za łączną kwotę 981.000,00 zł oraz umorzenia tych Obligacji. Nabycie zostało dokonane przed terminem wykupu tych obligacji w drodze podpisania pomiędzy Spółką a Obligatariuszami, których to dotyczy stosownego porozumienia. Nabycie Obligacji nastąpiło bez przepływu środków pieniężnych do Obligatariuszy, a w drodze zaliczenia kwot powstałych z wykupu Obligacji na opłacenie umów sprzedaży przez Spółkę wierzytelności zabezpieczonych w łącznej kwocie 398.000,00 zł oraz na rzecz pożyczek zabezpieczonych udzielonych Spółce w łącznej kwocie 583.000,00 zł (pożyczki udzielone na warunkach rynkowych, z terminem spłaty 24 miesięcy).

Wszystkie posiadane przez Spółkę wierzytelności masowe pochodzą z pięciu branż: transportowej, telekomunikacji, bankowości, pożyczek i ubezpieczeń. Dominujące są masowe wierzytelności transportowe, a ich struktura w I kwartale przedstawiała się jak na załączonym wykresie.

Wykres 2 Struktura posiadanych wierzytelności

Źródło: LexBono SA



**V. PROGNOZY FINANSOWE**

Emitent nie publikował prognoz wyników finansowych na rok obrotowy 2024.

**VI. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ**

Lexbono SA nie posiada jednostek zależnych. Spółka nie jest również jednostką zależną względem innego podmiotu.

**VII. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W OBSZARZE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH WPROWADZANYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE**

W okresie objętym niniejszym raportem, Spółka nie podejmowała działań w obszarze rozwiązań innowacyjnych.

**VIII. INFORMACJA DOTYCZĄCA LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY**

Na koniec I kwartału 2024 r., tj. 31 marca 2024 r. stan zatrudnienia mierzony ilością zatrudnionych osób oraz w przeliczeniu na pełny wymiar czasu pracy wynosił:

- zatrudnienie w osobach – 21,
- zatrudnienie w etatach – 13,25