



Yoshi  
Innovation S.A.



Yoshi  
Innovation S.A.

YOSHI INNOVATION S.A.

Raport za I kwartał 2025 r.

Chorzów, dnia 15 maja 2025 roku



+48 510 268 698



biuro@yoshisa.pl



75 Pułku Piechoty 1, 41-500 Chorzów



www.yoshisa.pl

**NIP:** 5242573311 **REGON:** 140538834 **KRS:** 0000380588 **NCAGE CODE:** 9AHZH

## **1. Podstawowe dane o emitencie**

Emitent:

Yoshi Innovation S.A. z siedzibą w Chorzowie

ul. 75 Pułku Piechoty 1

41-500 Chorzów

tel.: +48 509 041 544

internet: [www.yoshisa.pl](http://www.yoshisa.pl)

e-mail: [biuro@yoshisa.pl](mailto:biuro@yoshisa.pl)

Przedmiot działalności: pozostała działalność profesjonalna, naukowa i techniczna, gdzie indziej niesklasyfikowana

### **Zarząd:**

Marcin Sprawka – Prezes Zarządu

Michał Zembala – Członek Zarządu

### **Rada Nadzorcza:**

Karol Jędrasiak - Przewodniczący Rady Nadzorczej

Piotr Koniecki - Członek Rady Nadzorczej

Gerhard Mikolaiczik - Członek Rady Nadzorczej

Andrzej Szopa - Członek Rady Nadzorczej

Barbara Zawidlak-Węgrzyńska - Członek Rady Nadzorczej

Akcjonariat Emitenta (ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień przekazania raportu, co najmniej 5 % głosów na walnym zgromadzeniu):

| Nazwa                       | Liczba akcji         | Liczba głosów        |
|-----------------------------|----------------------|----------------------|
| Kubera Damian               | 5 914 554 (25,02%)   | 5 914 554 (25,02%)   |
| Sprawka Marcin              | 5 260 739 (22,26%)   | 5 260 739 (22,26%)   |
| Przyłębki Fundacja Rodzinna | 1 400 000 (5,92%)    | 1 400 000 (5,92%)    |
| Pozostali                   | 11 059 707 (46,80%)  | 11 059 707 (46,80%)  |
| Ogółem                      | 23 635 000 (100,00%) | 23 635 000 (100,00%) |

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

Niniejszy raport, obejmujący dane za I kwartał 2025 roku, nie podlegał badaniu ani przeglądowi przez biegłego rewidenta lub przez podmiot uprawniony do przeprowadzania kontroli sprawozdań finansowych.

Raport prezentuje jednostkowe sprawozdanie finansowe obejmujące bilans, rachunek zysków i strat, rachunek przepływów pieniężnych oraz zestawienie zmian w kapitale własnym obejmujące I kwartał 2025 i dane finansowe narastająco, wraz z okresami porównywalnymi obejmującymi okresy analogiczne za 2024 rok.

Spółka nie przeprowadzała w prezentowanym okresie żadnych zmian zasad rachunkowości. Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu niniejszego skróconego sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. z późniejszymi zmianami, zwaną dalej „ustawą”. Zapisy księgowe są prowadzone według zasady kosztów historycznych, z wyjątkiem środków trwałych podlegających okresowym aktualizacjom wyceny według zasad określonych w ustawie oraz odrębnych przepisach, przez co wpływ inflacji nie jest uwzględniony.

Yoshi Innovation S.A. sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

### **Bilans**

**Rzeczowe aktywa trwałe, wartości niematerialne i prawne.** Wartości niematerialne i prawne oraz rzeczowy majątek trwały wycenia się według cen nabycia pomniejszonych o skumulowane odpisy amortyzacyjne.

Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, stanowiących nabyte prawa, dokonywane są na podstawie planu amortyzacji, zawierającego m.in. stawki i kwoty rocznych odpisów amortyzacyjnych.

Amortyzacja jest dokonywana metodą liniową. Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego oraz składników wartości niematerialnych i prawnych.

Cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają jego koszty ulepszenia.

Obce środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne przyjęte do używania na mocy umowy leasingu zalicza się do aktywów trwałych, jeżeli umowa spełnia warunki określone w ustawie.

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

W przypadku zmian technologii produkcji, przeznaczenia do likwidacji, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości środka trwałego lub składnika wartości niematerialnych i prawnych dokonywany jest odpis aktualizujący ich wartość w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych.

**Należności długoterminowe i krótkoterminowe** i roszczenia wykazywane są w wartości netto (wartość brutto pomniejszona o odpis aktualizacyjny).

Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są na podstawie indywidualnej oceny należności od poszczególnych dłużników, jak również na podstawie ogólnej oceny należności (bez identyfikacji dłużnika). Indywidualnych odpisów aktualizujących wartość należności dokonuje się osobno dla każdej nieściągalnej należności. Ich wartość określa się na podstawie oceny ryzyka nieściągalności przypisanego konkretnemu dłużnikowi. Odpisy dotyczą konkretnej należności i mają ściśle określoną kwotę wynikającą z dokumentów źródłowych i kont analitycznych należności.

Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie średnim Narodowego Banku Polskiego w tym dniu.

Należności podlegają aktualizacji wyceny poprzez tworzenie rezerw do wysokości niepokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem. Rezerwy tworzone są z uwzględnieniem stopnia ryzyka, jakie wiąże się z daną należnością. Różnice kursowe od należności wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy zapłacie odnosi się do kosztów bądź przychodów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach do kosztu wytworzenia produktów, usług lub ceny nabycia towarów, a także wytworzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych (odpowiednio na zwiększenie lub zmniejszenie tych kosztów).

**Zapasy** - są wyceniane według rzeczywistych cen zakupu nie wyższych jednak od cen sprzedaży netto. W przypadku, gdy wartość towarów (materiałów) wyceniona według cen nabycia lub zakupu jest wyższa od ceny sprzedaży netto, różnicę wycen odpisuje się w pozostałe koszty operacyjne, obniżając tym samym wartość zapasów i wynik finansowy.

**Środki pieniężne** - wykazuje się w wartości nominalnej.

Środki pieniężne w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie średnim Narodowego Banku Polskiego w tym dniu.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne - dokonywane są, jeżeli koszty poniesione w danym okresie dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

**Kapitał zakładowy** - spółki kapitałowej wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz niewniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wkłady na poczet kapitału.

**Rezerwy na zobowiązania** - tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów

finansowych lub strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

**Zobowiązania długoterminowe a krótkoterminowe** - są wykazywane w kwocie nominalnej lub wymagającej zapłaty (zobowiązania z tytułu pożyczek), to jest łącznie z odsetkami przypadającymi do zapłacenia na dzień bilansowy. Odsetki te księgowane są w ciężar kosztów finansowych.

Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po średnim kursie Narodowego Banku Polskiego w tym dniu.

Różnice kursowe dotyczące zobowiązań wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy uregulowaniu, zalicza się do kosztów bądź przychodów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach do kosztu wytworzenia produktów, usług lub ceny nabycia towarów, a także wytworzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych.

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 części sald wykazywane są jako krótkoterminowe.

**Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów** - dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności:

- ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez kontrahentów jednostki, gdy kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny,
- z obowiązku wykonania związanych z bieżącą działalnością przyszłych świadczeń wobec nieznanych osób, których kwotę można oszacować, mimo że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana, w tym z tytułu napraw gwarancyjnych i rękojmi za sprzedane produkty długotrwałego użytku.

Odpisy biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożności.

**Podatek dochodowy odroczony** - 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, tworzona jest rezerwa i ustalone 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 uwzględnieniu 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.

Różnica pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego wpływa na wynik finansowy, przy czym rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnoszone są również na kapitał własny.

**Rozliczenie wyniku finansowego** - przeniesienie wyniku finansowego netto następuje po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego przez organ do tego upoważniony.

### **Rachunek zysków i strat**

- a) Spółka prowadzi koszty w układzie porównawczym.
- b) Przychody ze sprzedaży. Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie dostarczenia towaru, jeżeli jednostka przekazała znaczące ryzyko i korzyści wynikające z praw własności do towarów, lub w momencie wykonania usługi. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług oraz po uwzględnieniu wszelkich udzielonych rabatów. Jeżeli Spółka wysyła towar odbiorcy lub wskazanej przez niego osobie trzeciej, obowiązek podatkowy powstaje z chwilą wydania towaru jednej z tych osób, natomiast jeżeli sprzedaż towaru lub wykonywane usługi są potwierdzone fakturą, obowiązek podatkowy powstaje z chwilą wystawienia faktury, nie później niż w siódmym dniu od dnia wydania towaru lub wykonania usługi.
- c) Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto:
  - pozostałe koszty i przychody operacyjne pośrednio związane z działalnością Spółki w zakresie min. zysków/strat ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, rezerw na przyszłe ryzyko, kar i odszkodowań,
  - przychody finansowe z tytułu dywidend, odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi,
  - koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi,
  - straty i zyski nadzwyczajne powstałe na skutek trudnych do przewidzenia zdarzeń nie związanych z ogólnym ryzykiem prowadzenia Spółki.

d) Wycena transakcji w walutach obcych. Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie:

- kupna lub sprzedaży walut stosowanych przez bank, z którego usług korzysta jednostka — w przypadku operacji sprzedaży lub kupna walut lub operacji zapłaty należności lub zobowiązań,
- średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień, chyba że w zgłoszeniu celnym lub innym wiążącym jednostkę dokumencie ustalony został inny kurs – w przypadku pozostałych operacji.

Na dzień bilansowy wycenia się w walutach obcych:

- składniki aktywów (z wyłączeniem udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenionych metodą praw własności) - po kursie średnim Narodowego Banku Polskiego w tym dniu,
- składniki pasywów - po kursie średnim Narodowego Banku Polskiego w tym dniu.

Różnice kursowe dotyczące pozostałych aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, powstałe na dzień ich wyceny oraz przy zapłacie należności i zobowiązań w walutach obcych zalicza się do przychodów/kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach - do kosztu wytworzenia produktu, ceny nabycia towaru, ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

e) Opodatkowanie

Wynik finansowy brutto korygują:

- bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych,
- pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia straty).



### 3. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe, sporządzone zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości w PLN

#### BILANS

| AKTYWA   | PLN                  |                      |
|--|----------------------|----------------------|
|  | stan na              | stan na              |
|  | 31.03.2024           | 31.03.2025           |
| <b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>  | <b>30 808 076,23</b> | <b>27 952 833,31</b> |
| <b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>  | <b>10 874 052,56</b> | <b>8 019 601,62</b>  |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych  | 0,00                 | 0,00                 |
| 2. Wartość firmy   | 10 874 052,56        | 6 919 851,62         |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne  | 0,00                 | 1 099 750,00         |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne   | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>  | <b>19 922,94</b>     | <b>11 258,62</b>     |
| 1. Środki trwałe   | 19 922,94            | 11 258,62            |
| 2. Środki trwałe w budowie   | 0,00                 | 0,00                 |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie   | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>III. Należności długoterminowe</b>  | <b>631,63</b>        | <b>631,63</b>        |
| 1. Od jednostek powiązanych  | 0,00                 | 0,00                 |
| 2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale            | 0,00                 | 0,00                 |
| 3. Od pozostałych jednostek  | 631,63               | 631,63               |
| <b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>   | <b>19 884 757,60</b> | <b>19 884 757,60</b> |
| 1. Nieruchomości   | 0,00                 | 0,00                 |
| 2. Wartości niematerialne i prawne   | 0,00                 | 0,00                 |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe   | 19 884 757,60        | 19 884 757,60        |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe  | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>  | <b>28 711,50</b>     | <b>36 583,84</b>     |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego   | 25 336,00            | 33 271,00            |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe   | 3 375,50             | 3 312,84             |
| <b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>  | <b>791 186,47</b>    | <b>1 157 502,39</b>  |
| <b>I. Zapasy</b>   | <b>10 899,93</b>     | <b>19 361,84</b>     |
| 1. Materiały   | 0,00                 | 19 361,84            |
| 2. Półprodukty i produkty w toku   | 0,00                 | 0,00                 |
| 3. Produkty gotowe   | 0,00                 | 0,00                 |
| 4. Towary  | 10 899,93            | 0,00                 |
| 5. Zaliczki na dostawy   | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>II. Należności krótkoterminowe</b>  | <b>345 916,05</b>    | <b>465 917,19</b>    |
| 1. Należności od jednostek powiązanych   | 20 447,31            | 0,00                 |
| 2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00                 | 0,00                 |
| 3. Należności od pozostałych jednostek   | 325 468,74           | 465 917,19           |
| <b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>   | <b>337 009,92</b>    | <b>577 518,06</b>    |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe  | 337 009,92           | 577 518,06           |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe   | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>  | <b>97 360,57</b>     | <b>94 705,30</b>     |
| <b>C. Należne wpłaty na kapitał ( fundusz) podstawowy</b>                                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| <b>D. Udziały (akcje) własne</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| <b>AKTYWA RAZEM</b>  | <b>31 599 262,70</b> | <b>29 110 335,70</b> |

| PASYWA  | PLN                  |                      |
|---|----------------------|----------------------|
|   | Stan na              | Stan na              |
|   | 31.03.2024           | 31.03.2025           |
| <b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>  | <b>29 132 656,90</b> | <b>25 295 558,19</b> |
| I. Kapitał (fundusz) podstawowy   | 2 213 500,00         | 2 363 500,00         |
| II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:  | 21 002 372,90        | 22 352 372,90        |
| III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:  | 18 216 507,60        | 18 216 507,60        |
| IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:   | 0,00                 | 0,00                 |
| V. Zysk (strata) z lat ubiegłych  | -11 036 388,65       | -16 261 977,74       |
| VI. Zysk (strata) netto   | -1 263 334,95        | -1 374 844,57        |
| VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)                               | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>  | <b>2 466 605,80</b>  | <b>3 814 777,51</b>  |
| I. Rezerwy na zobowiązania  | 28 681,00            | 29 613,00            |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego   | 681,00               | 1 613,00             |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne  | 0,00                 | 0,00                 |
| 3. Pozostałe rezerwy  | 28 000,00            | 28 000,00            |
| II. Zobowiązania długoterminowe   | 12 807,42            | 1 199 188,00         |
| 1. Wobec jednostek powiązanych  | 0,00                 | 1 199 188,00         |
| 2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale              | 0,00                 | 0,00                 |
| 3. Wobec pozostałych jednostek  | 12 807,42            | 0,00                 |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe   | 2 406 058,96         | 2 585 976,51         |
| 1. Wobec jednostek powiązanych  | 1 090 436,71         | 1 080 872,60         |
| 2. Zobowiązanie wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00                 | 0,00                 |
| 3. Wobec pozostałych jednostek  | 1 315 622,25         | 1 505 103,91         |
| 4. Fundusze specjalne   | 0,00                 | 0,00                 |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe  | 19 058,42            | 0,00                 |
| 1. Ujemna wartość firmy   | 0,00                 | 0,00                 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe  | 19 058,42            | 0,00                 |
| <b>PASYWA RAZEM</b>   | <b>31 599 262,70</b> | <b>29 110 335,70</b> |

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

| Tytuł  | PLN                       |                           |
|--|---------------------------|---------------------------|
|  | za okres                  | za okres                  |
|  | 01.01.2024-<br>31.03.2024 | 01.01.2025-<br>31.03.2025 |
| <b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>                                   | <b>155 998,44</b>         | <b>81 711,06</b>          |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów  | 136 215,10                | 24 941,29                 |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | 0,00                      | 0,00                      |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki                              | 0,00                      | 0,00                      |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                                      | 19 783,34                 | 56 769,77                 |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>  | <b>424 951,20</b>         | <b>458 153,42</b>         |
| I. Amortyzacja   | 5 286,72                  | 63 375,87                 |
| II. Zużycie materiałów i energii   | 16 017,72                 | 10 072,15                 |
| III. Usługi obce   | 194 329,29                | 179 587,48                |
| IV. Podatki i opłaty, w tym  | 16 719,49                 | 15 507,38                 |
| V. Wynagrodzenia   | 131 967,58                | 152 829,60                |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym                                      | 23 587,11                 | 20 733,95                 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe  | 19 222,43                 | 3 527,79                  |
| VIII. Wartości sprzedanych towarów i materiałów  | 17 820,86                 | 12 519,20                 |
| <b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>   | <b>-268 952,76</b>        | <b>-376 442,36</b>        |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>   | <b>0,01</b>               | <b>356,61</b>             |
| I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych                                  | 0,00                      | 0,00                      |
| II. Dotacje  | 0,00                      | 0,00                      |
| III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych  | 0,00                      | 0,00                      |
| III. Inne przychody operacyjne   | 0,01                      | 356,61                    |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>  | <b>988 550,46</b>         | <b>992 553,50</b>         |
| I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych                                | 0,00                      | 0,00                      |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych   | 0,00                      | 0,00                      |
| IV. Inne koszty operacyjne   | 988 550,46                | 992 553,50                |
| <b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>                                 | <b>-1 257 503,21</b>      | <b>-1 368 639,25</b>      |
| <b>G. Przychody finansowe</b>  | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym  | 0,00                      | 0,00                      |
| II. Odsetki, w tym   | 0,00                      | 0,00                      |
| III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym                                     | 0,00                      | 0,00                      |
| IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych  | 0,00                      | 0,00                      |
| V. Inne  | 0,00                      | 0,00                      |
| <b>H. Koszty finansowe</b>   | <b>5 831,74</b>           | <b>6 205,32</b>           |
| I. Odsetki, w tym  | 5 421,71                  | 6 115,50                  |
| II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym                                    | 0,00                      | 0,00                      |
| III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych   | 0,00                      | 0,00                      |
| IV. Inne   | 410,03                    | 89,82                     |
| <b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>   | <b>-1 263 334,95</b>      | <b>-1 374 844,57</b>      |
| <b>J. Podatek dochodowy</b>  | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               |
| <b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>                    | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               |
| <b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>  | <b>-1 263 334,95</b>      | <b>-1 374 844,57</b>      |

**RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH**

| <b>Treść</b>   | <b>31.03.2024</b>  | <b>31.03.2025</b>  |
|--|--------------------|--------------------|
| <b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>   |                    |                    |
| I. Zysk (strata) netto   | -1 263 334,95      | -1 374 844,57      |
| II. Korekty razem  | 1 030 064,14       | 831 563,32         |
| 1. Amortyzacja   | 5 286,72           | 63 375,87          |
| 2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych  | 0,00               | 0,00               |
| 3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)   | 5 421,71           | 0,00               |
| 4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej  | 0,00               | 0,00               |
| 5. Zmiana stanu rezerw   | 0,00               | 0,00               |
| 6. Zmiana stanu zapasów  | -8 350,33          | 2 597,45           |
| 7. Zmiana stanu należności   | 57 094,68          | -101 106,68        |
| 8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych   | -27 233,63         | -121 824,61        |
| 9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych   | 9 294,74           | -28,96             |
| 10. Inne korekty   | 988 550,25         | 988 550,25         |
| <b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>   | <b>-233 270,81</b> | <b>-543 281,25</b> |
| <b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>   |                    |                    |
| I. Wpływy  | 35 000,00          | 0,00               |
| 1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych                               | 0,00               | 0,00               |
| 2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne                                    | 0,00               | 0,00               |
| 3. Z aktywów finansowych, w tym:   | 35 000,00          | 0,00               |
| 4. Inne wpływy inwestycyjne  | 0,00               | 0,00               |
| II. Wydatki  | 0,00               | 12 000,00          |
| 1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych                              | 0,00               | 0,00               |
| 2. Inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne   | 0,00               | 0,00               |
| 3. Na aktywa finansowe, w tym:   | 0,00               | 12 000,00          |
| 4. Inne wydatki inwestycyjne   | 0,00               | 0,00               |
| <b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>   | <b>35 000,00</b>   | <b>-12 000,00</b>  |
| <b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>  |                    |                    |
| I. Wpływy  | 200 000,00         | 1 000 000,00       |
| 1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | 200 000,00         | 1 000 000,00       |
| 2. Kredyty i pożyczki  | 0,00               | 0,00               |
| 3. Emisja dłużnych papierów wartościowych  | 0,00               | 0,00               |
| 4. Inne wpływy finansowe   | 0,00               | 0,00               |
| II. Wydatki  | 7 161,72           | 1 851,77           |
| 1. Nabycie udziałów (akcji) własnych   | 0,00               | 0,00               |
| 2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli   | 0,00               | 0,00               |
| 3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku                                   | 0,00               | 0,00               |
| 4. Spłaty kredytów i pożyczek  | 0,00               | 0,00               |
| 5. Wykup dłużnych papierów wartościowych   | 0,00               | 0,00               |
| 6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych  | 0,00               | 0,00               |
| 7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego   | 1 740,01           | 1 851,77           |
| 8. Odsetki   | 5 421,71           | 0,00               |
| 9. Inne wydatki finansowe  | 0,00               | 0,00               |
| <b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej</b>  | <b>192 838,28</b>  | <b>998 148,23</b>  |
| <b>D. Przepływy pieniężne netto razem (AIII.+BIII.+CIII)</b>   | <b>-5 432,53</b>   | <b>442 866,98</b>  |
| <b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>  | <b>-5 432,53</b>   | <b>442 866,98</b>  |
| <b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>  | <b>142 544,26</b>  | <b>42 386,55</b>   |
| <b>G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym</b>   | <b>137 111,73</b>  | <b>485 253,53</b>  |

**ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM**

| <b>Treść</b> |  | <b>31.03.2024</b>     | <b>31.03.2025</b>     |
|--------------|--|-----------------------|-----------------------|
| <b>I.</b>    | <b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU ( BO )</b>  | <b>30 395 991,85</b>  | <b>26 670 402,76</b>  |
| <b>I.a.</b>  | <b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU ( BO ), PO KOREKTACH</b>                            | <b>30 395 991,85</b>  | <b>26 670 402,76</b>  |
|              | <b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>  | <b>2 213 500,00</b>   | <b>2 213 500,00</b>   |
|              | 1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego   | 0,00                  | 0,00                  |
|              | 1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu   | 2 213 500,00          | 2 213 500,00          |
|              | <b>2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu</b>                                  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
|              | 2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy  | 0,00                  | 0,00                  |
|              | 2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu   | 0,00                  | 0,00                  |
|              | <b>3. Udziały (akcje) własne na początek okresu</b>  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
|              | 3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu   | 0,00                  | 0,00                  |
|              | <b>4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>  | <b>21 002 372,90</b>  | <b>21 002 372,90</b>  |
|              | 4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego   | 0,00                  | 0,00                  |
|              | 4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu  | 21 002 372,90         | 21 002 372,90         |
|              | <b>5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>                               | <b>18 216 507,60</b>  | <b>18 216 507,60</b>  |
|              | 5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny  | 0,00                  | 0,00                  |
|              | 5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu                                      | 18 216 507,60         | 18 216 507,60         |
|              | <b>6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>                               | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
|              | 6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych   | 0,00                  | 0,00                  |
|              | 6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu                                      | 0,00                  | 0,00                  |
|              | <b>7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>   | <b>-11 036 388,65</b> | <b>-16 261 977,74</b> |
|              | 7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu   | 0,00                  | 0,00                  |
|              | 7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach   | 0,00                  | 0,00                  |
|              | 7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu   | 0,00                  | 0,00                  |
|              | 7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu   | 11 036 388,65         | 16 261 977,74         |
|              | 7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach                                       | 11 036 388,65         | 16 261 977,74         |
|              | 7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu   | 11 036 388,65         | 16 261 977,74         |
|              | 7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu  | -11 036 388,65        | -16 261 977,74        |
|              | <b>8. Wynik netto</b>  | <b>-1 263 334,95</b>  | <b>-1 374 844,57</b>  |
| <b>II.</b>   | <b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA KONIEC OKRESU ( BZ )</b>  | <b>29 132 656,90</b>  | <b>25 295 558,19</b>  |
| <b>III.</b>  | <b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY, PO UWZGLĘDNIENIU PROPONOWANEGO PODZIAŁU ZYSKU ( POKRYCIA STRATY )</b> | <b>29 132 656,90</b>  | <b>25 295 558,19</b>  |

#### **4. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale**

Spółka w I kwartale 2025 roku prowadziła działalność operacyjną. Spółka w I kwartale 2025 roku poniosła koszty działalności operacyjnej w wysokości 458 153,42 zł, które wynikają z amortyzacji wartości firmy. Zarząd Spółki rozpoznał na dzień 31.12.2021 wartość firmy w wysokości 19.771.004,69 zł i począwszy od stycznia 2022 Spółka rozpoczęła umarzanie kwot w wysokości 328 516,75 zł miesięcznie. Powyższe miało bezpośredni wpływ na wysokość straty netto, która wyniosła w I kwartale 2025 roku 1 374 844,57 zł. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi wyniosły w I kwartale 2025 roku 81 711,06 zł.

Czynnikami wpływającymi na osiągnięty wynik finansowy w I kwartale 2025 roku były przede wszystkim:

- amortyzacja wartości firmy,
- zakończenie subskrypcji akcji serii G,
- rozwój produktów własnych w zakresie usług związanych z ochroną własności intelektualnej i strategią zarządzania IP u naszych klientów.

Zarząd Spółki w raporcie bieżącym EBI numer 4/2025 z dnia 18 marca 2025 roku poinformował o zakończeniu subskrypcji akcji serii G, wyemitowanych na podstawie uchwały Zarządu Spółki z dnia 12 grudnia 2024 r. w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w granicach kapitału docelowego poprzez emisję akcji zwykłych na okaziciela serii G w trybie subskrypcji prywatnej z pozbawieniem dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru w całości oraz ubiegania się o wprowadzenie akcji zwykłych na okaziciela serii G do obrotu w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect oraz w sprawie zmiany Statutu Spółki.

Zarząd poinformował, że emisja została przeprowadzona w trybie subskrypcji prywatnej z pozbawieniem dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru:

**1. Data rozpoczęcia subskrypcji i zakończenia subskrypcji:**

Data rozpoczęcia subskrypcji: 12 grudnia 2024 roku

Data zakończenia subskrypcji: 12 marca 2025 roku

**2. Data przydziału akcji:**

Objęcie Akcji Serii G nastąpiło w drodze subskrypcji prywatnej na podstawie art. 431 § 2 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych poprzez złożenie przez Zarząd Spółki oferty objęcia Akcji Serii G indywidualnym inwestorom, w związku z czym nie przyjmowano zapisów na akcje ani nie dokonywano przydziału akcji w rozumieniu art. 434 Kodeksu spółek handlowych.

**3. Liczba akcji objętych subskrypcją:**

Subskrypcja prywatna Akcji Serii G obejmowała nie więcej niż 500.000 akcji zwykłych na okaziciela Serii G o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda.



4. Stopa redukcji w poszczególnych transzach w przypadku, gdy choć w jednej transzy liczba przydzielonych akcji była mniejsza od liczby akcji, na które złożono zapisy:

Oferta Akcji Serii G nie była podzielona na transze. Z uwagi na rodzaj subskrypcji redukcja nie wystąpiła. Akcje Serii G zostały objęte w ramach subskrypcji prywatnej, wobec czego nie składano zapisów na akcje.

5. Liczba akcji, które zostały przydzielone w ramach przeprowadzonej subskrypcji:

Akcje Serii G zostały objęte w wyniku subskrypcji prywatnej, wobec czego nie składano zapisów na akcje. W ramach subskrypcji prywatnej zostało objętych 500.000 akcji zwykłych na okaziciela Serii G, o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja.

6. Cena, po jakiej akcje były obejmowane:

Akcje Serii G były obejmowane po cenie emisyjnej równej 2,00 zł za jedną akcję.

6a. Informacja o sposobie opłacenia objętych papierów wartościowych ze wskazaniem szczegółowych informacji obejmujących datę powstania wierzytelności, przedmiot wierzytelności, wartość wierzytelności wraz z załączeniem jej wyceny, opis transakcji, w wyniku której powstały wierzytelności, wskazanie podmiotów, które objęły papiery wartościowe emitenta, ze wskazaniem ich liczby:

Wszystkie Akcje Serii G zostały w całości opłacone wkładem pieniężnym. Do objęcia Akcji Serii G nie doszło w drodze potrącenia.

6b. Informacja o sposobie opłacenia objętych (nabytych) papierów wartościowych, ze wskazaniem szczegółowych informacji obejmujących w przypadku gdy do objęcia (nabycia) doszło w zamian za wkłady niepieniężne: przedmiot wkładów niepieniężnych, wartość wkładów niepieniężnych wraz z załączeniem ich wyceny, podmioty, które objęły (nabyły) papiery wartościowe emitenta, ze wskazaniem ich liczby:

Nie dotyczy. Akcje Serii G zostały objęte w całości za wkład pieniężny.

7. Liczba osób, które złożyły zapisy na akcje objęte subskrypcją w poszczególnych transzach:

Akcje Serii G zostały zaoferowane przez Zarząd w trybie subskrypcji prywatnej 7 osobom, z czego umowy objęcia Akcji Serii G zostały zawarte z 5 osobami fizycznymi.

8. Liczba osób, którym przydzielono akcje w ramach przeprowadzonej subskrypcji w poszczególnych transzach:

Umowy objęcia Akcji Serii G zostały zawarte z 5 osobami fizycznymi, z którymi zawarto łącznie 5 umów objęcia Akcji Serii G.

8a. Informacja czy osoby, którym przydzielono instrumenty finansowe w ramach przeprowadzonej subskrypcji, są podmiotami powiązanymi z Emitentem w rozumieniu § 4 ust. 6 Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu:

Osoby z którymi zawarto umowy objęcia Akcji Serii G nie są podmiotami powiązanymi z Emitentem w rozumieniu § 4 ust. 6 Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

9. Nazwy (firmy) subemitentów, którzy objęli akcje w ramach wykonywania umów o subemisję:

W ofercie Akcji Serii G nie uczestniczyli subemitenci.

10. Łączne określenie wysokości kosztów, które zostały zaliczone do kosztów emisji ze wskazaniem wysokości kosztów według ich tytułów, w podziale przynajmniej na koszty:

a) przygotowania i przeprowadzenia oferty,

- b) wynagrodzenia subemitentów, oddzielnie dla każdego z nich,
- c) sporządzenie publicznego dokumentu informacyjnego lub dokumentu informacyjnego, z uwzględnieniem kosztów doradztwa,
- d) promocji oferty:

Według szacunku Emitenta, łączne koszty emisji Akcji Serii G wyniosły: ok. 2.000 zł, w tym:

- przygotowanie oferty i przeprowadzenie oferty: 2.000,00 zł;
- wynagrodzenie subemitentów: 0,00 zł;
- sporządzenie dokumentu informacyjnego: 0,00 zł;
- promocja oferty: 0,00 zł;

11. Metody rozliczenia powyższych kosztów w księgach rachunkowych i sposób ich ujęcia w sprawozdaniu finansowym Emitenta.

Koszty emisji akcji według art. 36 ust. 2b ustawy o rachunkowości, poniesione przy podwyższeniu kapitału zakładowego zmniejszają kapitał zapasowy do wysokości nadwyżki emisji nad wartością nominalną akcji ("agio") a pozostałą ich część zalicza się do kosztów finansowych.



## **5. Stanowisko odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników finansowych:**

Spółka nie publikowała prognoz wyników finansowych.

## **6. W przypadku, gdy dokument informacyjny emitenta zawierał informacje, o których mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu – opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji**

Nie dotyczy.

## **7. Informacja na temat wprowadzania rozwiązań innowacyjnych w Spółce w okresie objętym raportem**

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

## **8. Jednostki wchodzące w skład Grupy kapitałowej Emitenta**

### **I. W skład Grupy kapitałowej Emitenta na dzień 31 marca 2025 roku wchodziły następujące jednostki zależne:**

1. Stabilobaby sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie,
2. Stabilobaby P.S.A. z siedzibą w Chorzowie,
3. Woundscanning sp. z o.o. z siedzibą w Chorzowie,
4. Phantombody sp. z o.o. z siedzibą w Chorzowie,
5. Yoshi Intellectual Property sp. z o.o. w Chorzowie.

W skład Grupy kapitałowej Emitenta nie wchodzi inne jednostki zależne.  
Brak jest jednostek podlegających konsolidacji.

## 1. STABILOBABY SP. Z O.O.

|   |  |
|---|--|
| Firma:                                    | Stabilobaby  |
| Forma prawna:                             | spółka z ograniczoną odpowiedzialnością  |
| Kraj siedziby:                            | Polska   |
| Siedziba:                                 | Warszawa   |
| Adres:                                    | ul. Migdałowa 4, 02-796 Warszawa   |
| KRS:                                      | 0000769837   |
| Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów: | Emitent posiada 100 proc. głosów w spółce Stabilobaby sp. z o.o.                 |
| Udział Emitenta w kapitale zakładowym:    | Emitent posiada 100 proc. udziałów w spółce Stabilobaby sp. z o.o.               |
| Przedmiot działalności:                   | produkcja urządzeń, instrumentów oraz wyrobów medycznych, włączając dentystyczne |

Wybrane dane finansowe Stabilobaby sp. z o.o., zawierające podstawowe pozycje kwartalnego sprawozdania finansowego:

### BILANS

| AKTYWA  | PLN             |                 |
|---|-----------------|-----------------|
|   | stan na         | stan na         |
|   | 31.03.2024      | 31.03.2025      |
| <b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>   | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     |
| <b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>   | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych   | 0,00            | 0,00            |
| 2. Wartość firmy  | 0,00            | 0,00            |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne   | 0,00            | 0,00            |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne                                    | 0,00            | 0,00            |
| <b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>   | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     |
| 1. Środki trwałe  | 0,00            | 0,00            |
| 2. Środki trwałe w budowie  | 0,00            | 0,00            |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie  | 0,00            | 0,00            |
| <b>III. Należności długoterminowe</b>   | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     |
| 1. Od jednostek powiązanych   | 0,00            | 0,00            |
| 2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00            | 0,00            |
| 3. Od pozostałych jednostek   | 0,00            | 0,00            |
| <b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>  | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     |
| 1. Nieruchomości  | 0,00            | 0,00            |
| 2. Wartości niematerialne i prawne  | 0,00            | 0,00            |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe  | 0,00            | 0,00            |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe   | 0,00            | 0,00            |
| <b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>                               | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego                                | 0,00            | 0,00            |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe  | 0,00            | 0,00            |
| <b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>   | <b>1 124,93</b> | <b>1 124,93</b> |

|  |                 |                 |
|--|-----------------|-----------------|
| <b>I. Zapasy</b>   | 0,00            | 0,00            |
| 1. Materiały   | 0,00            | 0,00            |
| 2. Półprodukty i produkty w toku   | 0,00            | 0,00            |
| 3. Produkty gotowe   | 0,00            | 0,00            |
| 4. Towary  | 0,00            | 0,00            |
| 5. Zaliczki na dostawy   | 0,00            | 0,00            |
| <b>II. Należności krótkoterminowe</b>  | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     |
| 1. Należności od jednostek powiązanych   | 0,00            | 0,00            |
| 2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00            | 0,00            |
| 3. Należności od pozostałych jednostek   | 0,00            | 0,00            |
| <b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>   | <b>1 124,93</b> | <b>1 124,93</b> |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe  | 1 124,93        | 1 124,93        |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe   | 0,00            | 0,00            |
| <b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>  | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     |
| <b>C. Należne wpłaty na kapitał ( fundusz) podstawowy</b>                                    | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     |
| <b>D. Udziały (akcje) własne</b>   | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     |
| <b>AKTYWA RAZEM</b>  | <b>1 124,93</b> | <b>1 124,93</b> |

| PASywa  | PLN              |                  |
|---|------------------|------------------|
|   | Stan na          | Stan na          |
|   | 31.03.2024       | 31.03.2025       |
| <b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>  | <b>-2 742,19</b> | <b>-2 742,19</b> |
| <b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>  | <b>5 000,00</b>  | <b>5 000,00</b>  |
| <b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>   | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
| <b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>                                       | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
| <b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>  | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
| <b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>   | <b>-7 742,19</b> | <b>-7 742,19</b> |
| <b>VI. Zysk (strata) netto</b>  | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
| <b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>                        | 0,00             | 0,00             |
| <b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>  | <b>3 867,12</b>  | <b>3 867,12</b>  |
| <b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>   | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego   | 0,00             | 0,00             |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne  | 0,00             | 0,00             |
| 3. Pozostałe rezerwy  | 0,00             | 0,00             |
| <b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>  | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
| 1. Wobec jednostek powiązanych  | 0,00             | 0,00             |
| 2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale              | 0,00             | 0,00             |
| 3. Wobec pozostałych jednostek  | 0,00             | 0,00             |
| <b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>  | <b>3 867,12</b>  | <b>3 867,12</b>  |
| 1. Wobec jednostek powiązanych  | 3 006,12         | 3 006,12         |
| 2. Zobowiązanie wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00             | 0,00             |
| 3. Wobec pozostałych jednostek  | 861,00           | 861,00           |
| 4. Fundusze specjalne   | 0,00             | 0,00             |
| <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>   | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
| 1. Ujemna wartość firmy   | 0,00             | 0,00             |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe  | 0,00             | 0,00             |
| <b>PASywa RAZEM</b>   | <b>1 124,93</b>  | <b>1 124,93</b>  |

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

| Tytuł  | PLN                       |                           |
|--|---------------------------|---------------------------|
|  | za okres                  | za okres                  |
|  | 01.01.2024-<br>31.03.2024 | 01.01.2025-<br>31.03.2025 |
| <b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>                                   | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               |
| w tym: od jednostek powiązanych  | 0,00                      | 0,00                      |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów  | 0,00                      | 0,00                      |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | 0,00                      | 0,00                      |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki                              | 0,00                      | 0,00                      |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                                      | 0,00                      | 0,00                      |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>  | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               |
| I. Amortyzacja   | 0,00                      | 0,00                      |
| II. Zużycie materiałów i energii   | 0,00                      | 0,00                      |
| III. Usługi obce   | 0,00                      | 0,00                      |
| IV. Podatki i opłaty, w tym  | 0,00                      | 0,00                      |
| V. Wynagrodzenia   | 0,00                      | 0,00                      |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym                                      | 0,00                      | 0,00                      |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe  | 0,00                      | 0,00                      |
| VIII. Wartości sprzedanych towarów i materiałów  | 0,00                      | 0,00                      |
| <b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>   | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>   | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               |
| I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych                                  | 0,00                      | 0,00                      |
| II. Dotacje  | 0,00                      | 0,00                      |
| III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych  | 0,00                      | 0,00                      |
| IV. Inne przychody operacyjne  | 0,00                      | 0,00                      |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>  | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               |
| I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych                                | 0,00                      | 0,00                      |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych   | 0,00                      | 0,00                      |
| III. Inne koszty operacyjne  | 0,00                      | 0,00                      |
| <b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>                                 | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               |
| <b>G. Przychody finansowe</b>  | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym  | 0,00                      | 0,00                      |
| II. Odsetki, w tym   | 0,00                      | 0,00                      |
| III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym                                     | 0,00                      | 0,00                      |
| IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych  | 0,00                      | 0,00                      |
| V. Inne  | 0,00                      | 0,00                      |
| <b>H. Koszty finansowe</b>   | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               |
| I. Odsetki, w tym  | 0,00                      | 0,00                      |
| II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym                                    | 0,00                      | 0,00                      |
| III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych   | 0,00                      | 0,00                      |
| IV. Inne   | 0,00                      | 0,00                      |
| <b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>   | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               |
| <b>J. Podatek dochodowy</b>  | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               |
| <b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>                    | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               |
| <b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>  | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               |

## 2. STABILOBABY PROSTA SPÓŁKA AKCYJNA



|   |  |
|---|--|
| Firma:                                    | Stabilobaby                              |
| Forma prawna:                             | prosta spółka akcyjna                    |
| Kraj siedziby:                            | Polska                                   |
| Siedziba:                                 | Chorzów                                  |
| Adres:                                    | ul. 75 Pułku Piechoty 1, 41-500 Chorzów  |
| KRS:                                      | 0000994744                               |
| Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów: | Emitent posiada 75 proc. głosów w spółce |
| Udział Emitenta w kapitale zakładowym:    | Emitent posiada 75 proc. akcji spółki    |

Przedmiotem działalności Stabilobaby P.S.A. jest produkcja urządzeń, instrumentów oraz wyrobów medycznych, włączając w to urządzenia dentystyczne.

Wybrane dane finansowe Stabilobaby P.S.A., zawierające podstawowe pozycje kwartalnego sprawozdania finansowego:

### BILANS:

| AKTYWA  | PLN                 |                     |
|---|---------------------|---------------------|
|   | stan na             | stan na             |
|   | 31.03.2024          | 31.03.2025          |
| <b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>   | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| <b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>   | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych   | 0,00                | 0,00                |
| 2. Wartość firmy  | 0,00                | 0,00                |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne   | 0,00                | 0,00                |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne                                    | 0,00                | 0,00                |
| <b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>   | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| 1. Środki trwałe  | 0,00                | 0,00                |
| 2. Środki trwałe w budowie  | 0,00                | 0,00                |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie  | 0,00                | 0,00                |
| <b>III. Należności długoterminowe</b>   | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| 1. Od jednostek powiązanych   | 0,00                | 0,00                |
| 2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00                | 0,00                |
| 3. Od pozostałych jednostek   | 0,00                | 0,00                |
| <b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| 1. Nieruchomości  | 0,00                | 0,00                |
| 2. Wartości niematerialne i prawne  | 0,00                | 0,00                |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe  | 0,00                | 0,00                |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe   | 0,00                | 0,00                |
| <b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>                               | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego                                | 0,00                | 0,00                |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe  | 0,00                | 0,00                |
| <b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>   | <b>1 063 513,05</b> | <b>1 041 287,26</b> |
| <b>I. Zapasy</b>  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| 1. Materiały  | 0,00                | 0,00                |
| 2. Półprodukty i produkty w toku  | 0,00                | 0,00                |
| 3. Produkty gotowe  | 0,00                | 0,00                |
| 4. Towary   | 0,00                | 0,00                |
| 5. Zaliczki na dostawy  | 0,00                | 0,00                |

|  |                     |                     |
|--|---------------------|---------------------|
| <b>II. Należności krótkoterminowe</b>  | <b>22 277,50</b>    | <b>1 434,50</b>     |
| 1. Należności od jednostek powiązanych   | 0,00                | 0,00                |
| 2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00                | 0,00                |
| 3. Należności od pozostałych jednostek   | 22 277,50           | 1 434,50            |
| <b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>   | <b>1 872,79</b>     | <b>490,00</b>       |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe  | 0,00                | 0,00                |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe   | 0,00                | 0,00                |
| <b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>  | <b>1 039 362,76</b> | <b>1 039 362,76</b> |
| <b>C. Należne wpłaty na kapitał ( fundusz) podstawowy</b>                                    | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| <b>D. Udziały (akcje) własne</b>   | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| <b>AKTYWA RAZEM</b>  | <b>1 063 513,05</b> | <b>1 041 287,26</b> |

| PASYWA  | PLN                 |                     |
|---|---------------------|---------------------|
|   | Stan na             | Stan na             |
|   | 31.03.2024          | 31.03.2025          |
| <b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>  | <b>-3 787,98</b>    | <b>-17 128,27</b>   |
| <b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>  | <b>500,00</b>       | <b>500,00</b>       |
| <b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>   | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| <b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>                                       | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| <b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| <b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>   | <b>-1 161,34</b>    | <b>-15 724,27</b>   |
| <b>VI. Zysk (strata) netto</b>  | <b>-3 126,64</b>    | <b>-1 904,00</b>    |
| <b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>                        | 0,00                | 0,00                |
| <b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>  | <b>1 067 301,03</b> | <b>1 058 415,53</b> |
| <b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>   | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego   | 0,00                | 0,00                |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne  | 0,00                | 0,00                |
| 3. Pozostałe rezerwy  | 0,00                | 0,00                |
| <b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| 1. Wobec jednostek powiązanych  | 0,00                | 0,00                |
| 2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale              | 0,00                | 0,00                |
| 3. Wobec pozostałych jednostek  | 0,00                | 0,00                |
| <b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>  | <b>240 613,45</b>   | <b>231 727,95</b>   |
| 1. Wobec jednostek powiązanych  | 210 343,45          | 220 474,95          |
| 2. Zobowiązanie wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00                | 0,00                |
| 3. Wobec pozostałych jednostek  | 30 270,00           | 11 253,00           |
| 4. Fundusze specjalne   | 0,00                | 0,00                |
| <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>   | <b>826 687,58</b>   | <b>826 687,58</b>   |
| 1. Ujemna wartość firmy   | 0,00                | 0,00                |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe  | 826 687,58          | 826 687,58          |
| <b>PASYWA RAZEM</b>   | <b>1 063 513,05</b> | <b>1 041 287,26</b> |

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

| Tytuł  | PLN                       |                           |
|--|---------------------------|---------------------------|
|  | za okres                  | za okres                  |
|  | 01.01.2024-<br>31.03.2024 | 01.01.2025-<br>31.03.2025 |
| <b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>                                   | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów  | 0,00                      | 0,00                      |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | 0,00                      | 0,00                      |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki                              | 0,00                      | 0,00                      |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                                      | 0,00                      | 0,00                      |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>  | <b>2 039,20</b>           | <b>1 904,00</b>           |
| I. Amortyzacja   | 0,00                      | 0,00                      |
| II. Zużycie materiałów i energii   | 0,00                      | 0,00                      |
| III. Usługi obce   | 2 039,20                  | 1 904,00                  |
| IV. Podatki i opłaty, w tym  | 0,00                      | 0,00                      |
| V. Wynagrodzenia   | 0,00                      | 0,00                      |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym                                      | 0,00                      | 0,00                      |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe  | 0,00                      | 0,00                      |
| VIII. Wartości sprzedanych towarów i materiałów  | 0,00                      | 0,00                      |
| <b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>   | <b>-2 039,20</b>          | <b>-1 904,00</b>          |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>   | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               |
| I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych                                  | 0,00                      | 0,00                      |
| II. Dotacje  | 0,00                      | 0,00                      |
| III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych  | 0,00                      | 0,00                      |
| III. Inne przychody operacyjne   | 0,00                      | 0,00                      |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>  | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               |
| I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych                                | 0,00                      | 0,00                      |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych   | 0,00                      | 0,00                      |
| IV. Inne koszty operacyjne   | 0,00                      | 0,00                      |
| <b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>                                 | <b>-2 039,20</b>          | <b>-1 904,00</b>          |
| <b>G. Przychody finansowe</b>  | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym  | 0,00                      | 0,00                      |
| II. Odsetki, w tym   | 0,00                      | 0,00                      |
| III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym                                     | 0,00                      | 0,00                      |
| IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych  | 0,00                      | 0,00                      |
| V. Inne  | 0,00                      | 0,00                      |
| <b>H. Koszty finansowe</b>   | <b>1 087,44</b>           | <b>0,00</b>               |
| I. Odsetki, w tym  | 1 087,44                  | 0,00                      |
| II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym                                    | 0,00                      | 0,00                      |
| III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych   | 0,00                      | 0,00                      |
| IV. Inne   | 0,00                      | 0,00                      |
| <b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>   | <b>-3 126,64</b>          | <b>-1 904,00</b>          |
| <b>J. Podatek dochodowy</b>  | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               |
| <b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>                    | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               |
| <b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>  | <b>-3 126,64</b>          | <b>-1 904,00</b>          |



### 3. WOUNDSCANNING SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ



Firma: Woundscanning  
 Forma prawna: spółka z ograniczoną odpowiedzialnością  
 Kraj siedziby: Polska  
 Siedziba: Chorzów  
 Adres: ul. 75 Pułku Piechoty nr 1, 41-500 Chorzów  
 KRS: 0000994771  
 Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów: Emitent posiada 74,63 proc. głosów w spółce  
 Udział Emitenta w kapitale zakładowym: Emitent posiada 74,63 proc. udziałów w spółce

Przedmiotem działalności Woundscanning sp. z o.o. jest produkcja urządzeń, instrumentów oraz wyrobów medycznych, włączając w to urządzenia dentystyczne.

Wybrane dane finansowe Woundscanning sp. z o.o., zawierające podstawowe pozycje kwartalnego sprawozdania finansowego:

#### BILANS:

| AKTYWA  | PLN                 |                     |
|---|---------------------|---------------------|
|   | stan na             | stan na             |
|   | 31.03.2024          | 31.03.2025          |
| <b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>   | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| <b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>   | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych   | 0,00                | 0,00                |
| 2. Wartość firmy  | 0,00                | 0,00                |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne   | 0,00                | 0,00                |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne                                    | 0,00                | 0,00                |
| <b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>   | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| 1. Środki trwałe  | 0,00                | 0,00                |
| 2. Środki trwałe w budowie  | 0,00                | 0,00                |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie  | 0,00                | 0,00                |
| <b>III. Należności długoterminowe</b>   | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| 1. Od jednostek powiązanych   | 0,00                | 0,00                |
| 2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00                | 0,00                |
| 3. Od pozostałych jednostek   | 0,00                | 0,00                |
| <b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| 1. Nieruchomości  | 0,00                | 0,00                |
| 2. Wartości niematerialne i prawne  | 0,00                | 0,00                |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe  | 0,00                | 0,00                |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe   | 0,00                | 0,00                |
| <b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>                               | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego                                | 0,00                | 0,00                |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe  | 0,00                | 0,00                |
| <b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>   | <b>1 173 999,89</b> | <b>1 132 682,30</b> |
| <b>I. Zapasy</b>  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| 1. Materiały  | 0,00                | 0,00                |
| 2. Półprodukty i produkty w toku  | 0,00                | 0,00                |
| 3. Produkty gotowe  | 0,00                | 0,00                |
| 4. Towary   | 0,00                | 0,00                |
| 5. Zaliczki na dostawy  | 0,00                | 0,00                |





|  |                     |                     |
|--|---------------------|---------------------|
| <b>II. Należności krótkoterminowe</b>  | <b>27 416,37</b>    | <b>534,75</b>       |
| 1. Należności od jednostek powiązanych   | 0,00                | 0,00                |
| 2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00                | 0,00                |
| 3. Należności od pozostałych jednostek   | 27 416,37           | 534,75              |
| <b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>   | <b>19 732,93</b>    | <b>5 296,96</b>     |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe  | 19 732,93           | 5 296,96            |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe   | 0,00                | 0,00                |
| <b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>  | <b>1 126 850,59</b> | <b>1 126 850,59</b> |
| <b>C. Należne wpłaty na kapitał ( fundusz) podstawowy</b>                                    | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| <b>D. Udziały (akcje) własne</b>   | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| <b>AKTYWA RAZEM</b>  | <b>1 173 999,89</b> | <b>1 132 682,30</b> |

| PASYWA  | PLN                 |                     |
|---|---------------------|---------------------|
|   | Stan na             | Stan na             |
|   | 31.03.2024          | 31.03.2025          |
| <b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>  | <b>-3 220,11</b>    | <b>-18 325,91</b>   |
| I. Kapitał (fundusz) podstawowy   | 5 000,00            | 5 000,00            |
| II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:  | 0,00                | 0,00                |
| III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:  | 0,00                | 0,00                |
| IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:   | 0,00                | 0,00                |
| V. Zysk (strata) z lat ubiegłych  | -5 367,11           | -20 517,91          |
| VI. Zysk (strata) netto   | -2 853,00           | -2 808,00           |
| VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)                               | 0,00                | 0,00                |
| <b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>  | <b>1 177 220,00</b> | <b>1 151 008,21</b> |
| <b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>   | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego   | 0,00                | 0,00                |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne  | 0,00                | 0,00                |
| 3. Pozostałe rezerwy  | 0,00                | 0,00                |
| <b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| 1. Wobec jednostek powiązanych  | 0,00                | 0,00                |
| 2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale              | 0,00                | 0,00                |
| 3. Wobec pozostałych jednostek  | 0,00                | 0,00                |
| <b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>  | <b>271 081,20</b>   | <b>244 869,41</b>   |
| 1. Wobec jednostek powiązanych  | 227 391,20          | 232 679,41          |
| 2. Zobowiązanie wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00                | 0,00                |
| 3. Wobec pozostałych jednostek  | 43 690,00           | 12 190,00           |
| 4. Fundusze specjalne   | 0,00                | 0,00                |
| <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>   | <b>906 138,80</b>   | <b>906 138,80</b>   |
| 1. Ujemna wartość firmy   | 0,00                | 0,00                |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe  | 906 138,80          | 906 138,80          |
| <b>PASYWA RAZEM</b>   | <b>1 173 999,89</b> | <b>1 132 682,30</b> |

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

| Tytuł  | PLN                       |                           |
|--|---------------------------|---------------------------|
|  | za okres                  | za okres                  |
|  | 01.01.2024-<br>31.03.2024 | 01.01.2025-<br>31.12.2025 |
| <b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>                                   | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów  | 0,00                      | 0,00                      |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | 0,00                      | 0,00                      |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki                              | 0,00                      | 0,00                      |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                                      | 0,00                      | 0,00                      |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>  | <b>2 853,00</b>           | <b>2 808,00</b>           |
| I. Amortyzacja   | 0,00                      | 0,00                      |
| II. Zużycie materiałów i energii   | 2 853,00                  | 0,00                      |
| III. Usługi obce   | 0,00                      | 2 808,00                  |
| IV. Podatki i opłaty, w tym  | 0,00                      | 0,00                      |
| V. Wynagrodzenia   | 0,00                      | 0,00                      |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym                                      | 0,00                      | 0,00                      |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe  | 0,00                      | 0,00                      |
| VIII. Wartości sprzedanych towarów i materiałów  | 0,00                      | 0,00                      |
| <b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>   | <b>-2 853,00</b>          | <b>-2 808,00</b>          |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>   | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               |
| I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych                                  | 0,00                      | 0,00                      |
| II. Dotacje  | 0,00                      | 0,00                      |
| III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych  | 0,00                      | 0,00                      |
| III. Inne przychody operacyjne   | 0,00                      | 0,00                      |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>  | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               |
| I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych                                | 0,00                      | 0,00                      |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych   | 0,00                      | 0,00                      |
| IV. Inne koszty operacyjne   | 0,00                      | 0,00                      |
| <b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>                                 | <b>-2 853,00</b>          | <b>-2 808,00</b>          |
| <b>G. Przychody finansowe</b>  | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym  | 0,00                      | 0,00                      |
| II. Odsetki, w tym   | 0,00                      | 0,00                      |
| III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym                                     | 0,00                      | 0,00                      |
| IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych  | 0,00                      | 0,00                      |
| V. Inne  | 0,00                      | 0,00                      |
| <b>H. Koszty finansowe</b>   | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               |
| I. Odsetki, w tym  | 0,00                      | 0,00                      |
| II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym                                    | 0,00                      | 0,00                      |
| III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych   | 0,00                      | 0,00                      |
| IV. Inne   | 0,00                      | 0,00                      |
| <b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>   | <b>-2 853,00</b>          | <b>-2 808,00</b>          |
| <b>J. Podatek dochodowy</b>  | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               |
| <b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>                    | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               |
| <b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>  | <b>-2 853,00</b>          | <b>-2 808,00</b>          |

#### 4. PHANTOMBODY SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ



Firma: Phantombody  
 Forma prawna: spółka z ograniczoną odpowiedzialnością  
 Kraj siedziby: Polska  
 Siedziba: Chorzów  
 Adres: ul. 75 Pułku Piechoty nr 1, 41-500 Chorzów  
 KRS: 0001035139  
 Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów: Emitent posiada 74,63 proc. głosów w spółce  
 Udział Emitenta w kapitale zakładowym: Emitent posiada 74,63 proc. udziałów w spółce

Przedmiotem działalności Phantombody sp. z o.o. jest produkcja urządzeń, instrumentów oraz wyrobów medycznych, włączając w to urządzenia dentystyczne.

Wybrane dane finansowe Phantombody sp. z o.o., zawierające podstawowe pozycje kwartalnego sprawozdania finansowego:

##### BILANS:

| AKTYWA  | PLN                 |                     |
|---|---------------------|---------------------|
|   | stan na             | stan na             |
|   | 31.03.2024          | 31.03.2025          |
| <b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>   | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| <b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>   | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych   | 0,00                | 0,00                |
| 2. Wartość firmy  | 0,00                | 0,00                |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne   | 0,00                | 0,00                |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne                                    | 0,00                | 0,00                |
| <b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>   | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| 1. Środki trwałe  | 0,00                | 0,00                |
| 2. Środki trwałe w budowie  | 0,00                | 0,00                |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie  | 0,00                | 0,00                |
| <b>III. Należności długoterminowe</b>   | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| 1. Od jednostek powiązanych   | 0,00                | 0,00                |
| 2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00                | 0,00                |
| 3. Od pozostałych jednostek   | 0,00                | 0,00                |
| <b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| 1. Nieruchomości  | 0,00                | 0,00                |
| 2. Wartości niematerialne i prawne  | 0,00                | 0,00                |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe  | 0,00                | 0,00                |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe   | 0,00                | 0,00                |
| <b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>                               | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego                                | 0,00                | 0,00                |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe  | 0,00                | 0,00                |
| <b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>   | <b>1 202 153,03</b> | <b>1 064 164,17</b> |
| <b>I. Zapasy</b>  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| 1. Materiały  | 0,00                | 0,00                |
| 2. Półprodukty i produkty w toku  | 0,00                | 0,00                |
| 3. Produkty gotowe  | 0,00                | 0,00                |
| 4. Towary   | 0,00                | 0,00                |
| 5. Zaliczki na dostawy  | 0,00                | 0,00                |

|  |                     |                     |
|--|---------------------|---------------------|
| <b>II. Należności krótkoterminowe</b>  | <b>133 763,50</b>   | <b>534,75</b>       |
| 1. Należności od jednostek powiązanych   | 0,00                | 0,00                |
| 2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00                | 0,00                |
| 3. Należności od pozostałych jednostek   | 133 763,50          | 534,75              |
| <b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>   | <b>14 190,00</b>    | <b>9 429,89</b>     |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe  | 14 190,00           | 9 429,89            |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe   | 0,00                | 0,00                |
| <b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>  | <b>1 054 199,53</b> | <b>1 054 199,53</b> |
| <b>C. Należne wpłaty na kapitał ( fundusz) podstawowy</b>                                    | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| <b>D. Udziały (akcje) własne</b>   | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| <b>AKTYWA RAZEM</b>  | <b>1 202 153,03</b> | <b>1 064 164,17</b> |

| PASywa  | PLN                 |                     |
|---|---------------------|---------------------|
|   | Stan na             | Stan na             |
|   | 31.03.2024          | 31.03.2025          |
| <b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>  | <b>208 317,60</b>   | <b>190 716,51</b>   |
| <b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>  | <b>6 700,00</b>     | <b>6 700,00</b>     |
| <b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>   | <b>208 300,00</b>   | <b>208 300,00</b>   |
| <b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>                                       | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| <b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| <b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>   | <b>-4 738,40</b>    | <b>-21 766,99</b>   |
| <b>VI. Zysk (strata) netto</b>  | <b>-1 944,00</b>    | <b>-2 516,50</b>    |
| <b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>                        | 0,00                | 0,00                |
| <b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>  | <b>993 835,43</b>   | <b>873 447,66</b>   |
| <b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>   | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego   | 0,00                | 0,00                |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne  | 0,00                | 0,00                |
| 3. Pozostałe rezerwy  | 0,00                | 0,00                |
| <b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| 1. Wobec jednostek powiązanych  | 0,00                | 0,00                |
| 2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale              | 0,00                | 0,00                |
| 3. Wobec pozostałych jednostek  | 0,00                | 0,00                |
| <b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>  | <b>153 835,43</b>   | <b>33 447,66</b>    |
| 1. Wobec jednostek powiązanych  | 0,00                | 0,00                |
| 2. Zobowiązanie wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00                | 0,00                |
| 3. Wobec pozostałych jednostek  | 153 835,43          | 33 447,66           |
| 4. Fundusze specjalne   | 0,00                | 0,00                |
| <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>   | <b>840 000,00</b>   | <b>840 000,00</b>   |
| 1. Ujemna wartość firmy   | 0,00                | 0,00                |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe  | 840 000,00          | 840 000,00          |
| <b>PASywa RAZEM</b>   | <b>1 202 153,03</b> | <b>1 064 164,17</b> |

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

| Tytuł   | PLN                        |                            |
|---|----------------------------|----------------------------|
|   | za okres                   | za okres                   |
|   | 01.01.2024 -<br>31.03.2024 | 01.01.2025 -<br>31.03.2025 |
| <b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>                                      | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów   | 0,00                       | 0,00                       |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia,<br>zmniejszenie - wartość ujemna) | 0,00                       | 0,00                       |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki                                 | 0,00                       | 0,00                       |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów   | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>   | <b>1 944,00</b>            | <b>2 516,50</b>            |
| I. Amortyzacja  | 0,00                       | 0,00                       |
| II. Zużycie materiałów i energii  | 1 944,00                   | 0,00                       |
| III. Usługi obce  | 0,00                       | 2 516,50                   |
| IV. Podatki i opłaty, w tym   | 0,00                       | 0,00                       |
| V. Wynagrodzenia  | 0,00                       | 0,00                       |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym   | 0,00                       | 0,00                       |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe   | 0,00                       | 0,00                       |
| VIII. Wartości sprzedanych towarów i materiałów   | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>  | <b>-1 944,00</b>           | <b>-2 516,50</b>           |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>  | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
| I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych                                     | 0,00                       | 0,00                       |
| II. Dotacje   | 0,00                       | 0,00                       |
| III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych   | 0,00                       | 0,00                       |
| III. Inne przychody operacyjne  | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>   | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
| I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych                                   | 0,00                       | 0,00                       |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych  | 0,00                       | 0,00                       |
| IV. Inne koszty operacyjne  | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>                                    | <b>-1 944,00</b>           | <b>-2 516,50</b>           |
| <b>G. Przychody finansowe</b>   | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym   | 0,00                       | 0,00                       |
| II. Odsetki, w tym  | 0,00                       | 0,00                       |
| III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym  | 0,00                       | 0,00                       |
| IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych   | 0,00                       | 0,00                       |
| V. Inne   | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>H. Koszty finansowe</b>  | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
| I. Odsetki, w tym   | 0,00                       | 0,00                       |
| II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym                                       | 0,00                       | 0,00                       |
| III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych  | 0,00                       | 0,00                       |
| IV. Inne  | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>  | <b>-1 944,00</b>           | <b>-2 516,50</b>           |
| <b>J. Podatek dochodowy</b>   | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
| <b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku<br/>(zwiększenia straty)</b>                   | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
| <b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>   | <b>-1 944,00</b>           | <b>-2 516,50</b>           |

## 5. YOSHI INTELLECUAL PROPERTY SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ



Firma: Yoshi Intellectual Property  
 Forma prawna: spółka z ograniczoną odpowiedzialnością  
 Kraj siedziby: Polska  
 Siedziba: Chorzów  
 Adres: ul. 75 Pułku Piechoty 1, 41-500 Chorzów  
 KRS: 0000557400  
 Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów: Emitent posiada 49,01 proc. głosów w spółce  
 Udział Emitenta w kapitale zakładowym: Emitent posiada 49,01 proc. udziałów w spółce

Przedmiotem działalności Yoshi Intellectual Property sp. z o.o. jest produkcja urządzeń napromieniowujących, sprzętu elektromedycznego i elektroterapeutycznego.

Wybrane dane finansowe Yoshi Intellectual Property sp. z o.o., zawierające podstawowe pozycje kwartalnego sprawozdania finansowego:

### BILANS:

| AKTYWA  | PLN               |                   |
|---|-------------------|-------------------|
|   | stan na           | stan na           |
|   | 31.03.2024        | 31.03.2025        |
| <b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>   | <b>1 203,50</b>   | <b>954,50</b>     |
| <b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>   | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych   | 0,00              | 0,00              |
| 2. Wartość firmy  | 0,00              | 0,00              |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne   | 0,00              | 0,00              |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne                                    | 0,00              | 0,00              |
| <b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>   | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| 1. Środki trwałe  | 0,00              | 0,00              |
| 2. Środki trwałe w budowie  | 0,00              | 0,00              |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie  | 0,00              | 0,00              |
| <b>III. Należności długoterminowe</b>   | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| 1. Od jednostek powiązanych   | 0,00              | 0,00              |
| 2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00              | 0,00              |
| 3. Od pozostałych jednostek   | 0,00              | 0,00              |
| <b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| 1. Nieruchomości  | 0,00              | 0,00              |
| 2. Wartości niematerialne i prawne  | 0,00              | 0,00              |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe  | 0,00              | 0,00              |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe   | 0,00              | 0,00              |
| <b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>                               | <b>1 203,50</b>   | <b>954,50</b>     |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego                                | 0,00              | 0,00              |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe  | 1 203,50          | 954,50            |
| <b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>   | <b>101 912,22</b> | <b>105 128,69</b> |
| <b>I. Zapasy</b>  | <b>4 815,00</b>   | <b>4 815,00</b>   |
| 1. Materiały  | 0,00              | 0,00              |
| 2. Półprodukty i produkty w toku  | 0,00              | 0,00              |
| 3. Produkty gotowe  | 0,00              | 0,00              |
| 4. Towary   | 4 815,00          | 4 815,00          |
| 5. Zaliczki na dostawy  | 0,00              | 0,00              |

|  |                   |                   |
|--|-------------------|-------------------|
| <b>II. Należności krótkoterminowe</b>  | <b>36 543,47</b>  | <b>57 205,38</b>  |
| 1. Należności od jednostek powiązanych   | 0,00              | 0,00              |
| 2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00              | 0,00              |
| <b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>   | <b>60 316,75</b>  | <b>40 840,81</b>  |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe  | 60 316,75         | 40 840,81         |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe   | 0,00              | 0,00              |
| <b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>  | <b>237,00</b>     | <b>2 267,50</b>   |
| <b>C. Należne wpłaty na kapitał ( fundusz) podstawowy</b>                                    | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>D. Udziały (akcje) własne</b>   | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>AKTYWA RAZEM</b>  | <b>103 115,72</b> | <b>106 083,19</b> |

| PASywa  | PLN               |                   |
|---|-------------------|-------------------|
|   | Stan na           | Stan na           |
|   | 31.03.2024        | 31.03.2025        |
| <b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>  | <b>32 050,06</b>  | <b>-27 561,96</b> |
| <b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>  | <b>5 100,00</b>   | <b>5 100,00</b>   |
| <b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>   | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>                                       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>   | <b>12 364,44</b>  | <b>-9 339,22</b>  |
| <b>VI. Zysk (strata) netto</b>  | <b>14 585,62</b>  | <b>-23 322,74</b> |
| <b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>                        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>  | <b>71 065,66</b>  | <b>133 645,15</b> |
| <b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>   | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego   | 0,00              | 0,00              |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne  | 0,00              | 0,00              |
| 3. Pozostałe rezerwy  | 0,00              | 0,00              |
| <b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| 1. Wobec jednostek powiązanych  | 0,00              | 0,00              |
| 2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale              | 0,00              | 0,00              |
| 3. Wobec pozostałych jednostek  | 0,00              | 0,00              |
| <b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>  | <b>71 065,66</b>  | <b>133 645,15</b> |
| 1. Wobec jednostek powiązanych  | 0,00              | 0,00              |
| 2. Zobowiązanie wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00              | 0,00              |
| 3. Wobec pozostałych jednostek  | 71 065,66         | 133 645,15        |
| 4. Fundusze specjalne   | 0,00              | 0,00              |
| <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>   | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| 1. Ujemna wartość firmy   | 0,00              | 0,00              |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe  | 0,00              | 0,00              |
| <b>PASywa RAZEM</b>   | <b>103 115,72</b> | <b>106 083,19</b> |



**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

| Tytuł  | PLN                       |                           |
|--|---------------------------|---------------------------|
|  | za okres                  | za okres                  |
|  | 01.01.2024-<br>31.03.2024 | 01.01.2025-<br>31.03.2025 |
| <b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>                                   | <b>52 450,00</b>          | <b>15 750,00</b>          |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów  | 52 450,00                 | 15 750,00                 |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | 0,00                      | 0,00                      |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki                              | 0,00                      | 0,00                      |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                                      | 0,00                      | 0,00                      |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>  | <b>35 899,74</b>          | <b>37 532,42</b>          |
| I. Amortyzacja   | 0,00                      | 0,00                      |
| II. Zużycie materiałów i energii   | 0,00                      | 1 481,05                  |
| III. Usługi obce   | 13 079,07                 | 11 806,91                 |
| IV. Podatki i opłaty, w tym  | 62,25                     | 237,54                    |
| V. Wynagrodzenia   | 22 671,42                 | 22 671,42                 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym                                      | 0,00                      | 0,00                      |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe  | 87,00                     | 1 335,50                  |
| VIII. Wartości sprzedanych towarów i materiałów  | 0,00                      | 0,00                      |
| <b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>   | <b>16 550,26</b>          | <b>-21 782,42</b>         |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>   | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               |
| I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych                                  | 0,00                      | 0,00                      |
| II. Dotacje  | 0,00                      | 0,00                      |
| III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych  | 0,00                      | 0,00                      |
| III. Inne przychody operacyjne   | 0,00                      | 0,00                      |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>  | <b>1 912,64</b>           | <b>0,00</b>               |
| I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych                                | 0,00                      | 0,00                      |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych   | 0,00                      | 0,00                      |
| IV. Inne koszty operacyjne   | 1 912,64                  | 0,00                      |
| <b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>                                 | <b>14 637,62</b>          | <b>-21 782,42</b>         |
| <b>G. Przychody finansowe</b>  | <b>1,00</b>               | <b>1,00</b>               |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym  | 0,00                      | 0,00                      |
| II. Odsetki, w tym   | 0,00                      | 0,00                      |
| III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym                                     | 0,00                      | 0,00                      |
| IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych  | 0,00                      | 0,00                      |
| V. Inne  | 1,00                      | 1,00                      |
| <b>H. Koszty finansowe</b>   | <b>53,00</b>              | <b>1 541,32</b>           |
| I. Odsetki, w tym  | 0,00                      | 0,00                      |
| II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym                                    | 0,00                      | 0,00                      |
| III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych   | 0,00                      | 0,00                      |
| IV. Inne   | 53,00                     | 1 541,32                  |
| <b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>   | <b>14 585,62</b>          | <b>-23 322,74</b>         |
| <b>J. Podatek dochodowy</b>  | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               |
| <b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>                    | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               |
| <b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>  | <b>14 585,62</b>          | <b>-23 322,74</b>         |



II. W skład Grupy kapitałowej Emitenta na dzień 31 marca 2025 roku wchodziły następujące jednostki stowarzyszone:

1. Mikrovolt sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu.
2. Lauren Peso Polska S.A. z siedzibą w Chorzowie

### 1. MIKROVOLT SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ



|   |  |                  |
|---|--|------------------|
| Firma:                                    | Mikrovolt                                  | <b>MIKROVOLT</b> |
| Forma prawna:                             | spółka z ograniczoną odpowiedzialnością    |                  |
| Kraj siedziby:                            | Polska                                     |                  |
| Siedziba:                                 | Wrocław                                    |                  |
| Adres:                                    | al. Kasztanowa 3a-5/004, 53-125 Wrocław    |                  |
| KRS:                                      | 0000699216                                 |                  |
| NIP:                                      | 8982237830                                 |                  |
| Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów: | Emitent posiada 30 proc. udziałów w spółce |                  |
| Udział Emitenta w kapitale zakładowym:    | Emitent posiada 30 proc. głosów w spółce   |                  |

Przedmiotem działalności Mikrovolt sp. z o.o. jest działalność w zakresie inżynierii i związane z nią doradztwo techniczne.

### 2. CTE GROUP SPÓŁKA AKCYJNA



|   |   |  |
|---|---|--|
| Firma:                                    | CTE Group                                   |  |
| Forma prawna:                             | spółka akcyjna                              |  |
| Kraj siedziby:                            | Polska                                      |  |
| Siedziba:                                 | Chorzów                                     |  |
| Adres:                                    | ul. 75 Pułku Piechoty 1, 41-500 Chorzów     |  |
| KRS:                                      | 0000347438                                  |  |
| NIP:                                      | 6272595631                                  |  |
| Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów: | Emitent posiada 26,86 proc. głosów w spółce |  |
| Udział Emitenta w kapitale zakładowym:    | Emitent posiada 26,86 proc. akcji spółki    |  |

Podstawowa działalność CTE Group S.A. obejmuje:

- Badania i rozwój technologii kompozytowych – prowadzenie prac badawczo-rozwojowych w zakresie innowacyjnych materiałów kompozytowych, w tym granulatu i filamentów o właściwościach bakteriostatycznych, opartych na nanokrzemionce

i nanosrebrze. Rozwiązania te znajdują zastosowanie w różnych sektorach przemysłu, wspierając rozwój nowoczesnych technologii materiałowych;

- Szkolenia i doradztwo biznesowe – kompleksowe programy edukacyjne i doradcze z zakresu zarządzania, sprzedaży, marketingu, prawa, ekonomii, IT oraz HR, wspierające rozwój kompetencji zawodowych i efektywność organizacyjną przedsiębiorstw;
- Organizacja eventów i usług outdoor – projektowanie i realizacja wydarzeń firmowych, integracyjnych oraz programów teambuildingowych, mających na celu wzmacnianie współpracy zespołowej i optymalizację procesów wewnętrznych.

CTE Group S.A. łączy nowoczesne technologie z doświadczeniem w zakresie szkoleń i doradztwa, dostarczając innowacyjne rozwiązania wspierające rozwój biznesu i efektywność operacyjną przedsiębiorstw.

## **9. Przyczyny zwolnienia z obowiązku sporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego**

Emitent nie sporządza skonsolidowanego raportu okresowego na podstawie art. 58 ust. 1 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. zgodnie z którym „konsolidacją można nie obejmować jednostki zależne, jeżeli dane finansowe tej jednostki są nieistotne”.

Emitent planuje rozpoczęcie konsolidacji danych finansowych spółki z grupy kapitałowej od dnia, w którym przychody z działalności spółek zależnych będą stanowiły istotny udział w wyniku finansowym Grupy Kapitałowej Emitenta lub zaistnieją inne zdarzenia uzasadniające odstępianie od wyłączenia od konsolidacji wyników finansowych o którym mowa w art. 58 ustawy o rachunkowości.

## **10. Informacje dotyczące liczby zatrudnionych przez emitenta**

Na dzień 31 marca 2025 roku liczba osób zatrudnionych przez Emitenta stanowiła – 4 osoby na podstawie umowy o pracę (4 w przeliczeniu na pełne etaty) oraz 4 osoby na podstawie stosownych umów o współpracę, natomiast na dzień publikacji niniejszego raportu, liczba osób zatrudnionych przez Emitenta stanowi – 3 osoby na podstawie umowy o pracę (4 w przeliczeniu na pełne etaty) oraz 4 osoby na podstawie stosownych umów o współpracę.

Marcin Sprawka  
Prezes Zarządu

Michał Zembala  
Członek Zarządu