

zortrax

Raport jednostkowy za III kwartał 2023 roku

Olsztyn, 14 listopada 2023 r.

Spis treści

1.	INFORMACJE OGÓLNE.....	3
1.1	Dane Spółki.....	3
1.2	Przedmiot działalności.....	3
1.3	Zarząd	4
1.4	Prokurenci	4
1.5	Rada Nadzorcza	4
1.6	Akcjonariat.....	4
2.	SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPORZĄDZONE ZGODNIE Z USTAWĄ O RACHUNKOWOŚCI	5
2.1	Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości	5
2.2	Jednostkowy bilans Emitenta	9
2.3	Jednostkowy rachunek zysków i strat Emitenta	11
2.4	Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych Emitenta.....	13
2.5	Zestawienie zmian w kapitale własnym Emitenta.....	14
3.	INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE	16
3.1	Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale	16
3.2	Stanowisko Emitenta odnośnie do możliwości zrealizowania prognoz wyników	18
3.3	Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji	18
3.4	Informacja Emitenta na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem Emitent podejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności, w szczególności poprzez działania nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie	18
3.5	Opis organizacji grupy kapitałowej Emitenta	19
3.6	Liczba osób zatrudnionych przez Emitenta	21
4.	OŚWIADCZENIE ZARZĄDU	21

1. INFORMACJE OGÓLNE

1.1 Dane Spółki

Nazwa Spółki i forma prawna:	Zortrax Spółka Akcyjna
Nazwa skrócona:	Zortrax S.A.
Siedziba i adres:	ul. Lubelska nr 34, 10-409 Olsztyn
Kraj siedziby:	Polska
Numer telefonu:	+89 672 40 01
Strona internetowa:	www.zortrax.com/pl
Adres poczty elektronicznej:	ir@zortrax.com
KRS:	0000499608
REGON:	146496404
NIP:	5242756595
Czas trwania Spółki:	nieoznaczony

1.2 Przedmiot działalności

Zortrax S.A. („Emitent”, „Jednostka”, „Spółka”) jest podmiotem dostarczającym kompleksowe rozwiązania w obszarze druku 3D. Spółka jest jednym z czołowych producentów drukarek 3D typu desktop. Emitent w swojej ofercie posiada pięć autorskich Drukarek 3D: Zortrax M200 Plus, Zortrax M300 Plus, Zortrax M300 Dual w segmencie LPD/LPD+, Zortrax Inkspire 2 w segmencie UV-LCD oraz Zortrax Endureal w segmencie Industrial, Oprogramowanie Z-SUITE, dedykowane Materiały Do Druku 3D oraz Urządzenia Peryferyjne.

Emitent działa na rynkach na całym świecie, sprzedając swoje produkty m.in. w największych krajach europejskich oraz w USA i w Kanadzie, a także na rynkach azjatyckich oraz w Ameryce Południowej. Obecnie Zortrax oferuje swoje produkty poprzez sieć ponad 150 partnerów działających w 90 krajach świata na sześciu kontynentach.

Urządzenia Zortrax są wykorzystywane przez tysiące klientów na całym świecie w różnego rodzaju branżach od architektury, medycyny, motoryzacji przez inżynierię, wzornictwo przemysłowe czy modę. Z rozwiązań Zortrax korzystali m.in. NASA i koncern Bosch.

Ponadto Emitent posiada w swojej ofercie soczewki wewnętrzzałkowe.

1.3 Zarząd

Na dzień 30 września 2023 r. oraz na dzień publikacji raportu za III kwartał 2023 r. skład Zarządu jest następujący:

- Pan Mariusz Babula – Prezes Zarządu
- Pan Przemysław Krzemieniecki – Wiceprezes Zarządu

1.4 Prokurenci

W dniu 30 sierpnia br. odwołano prokurę Pani Doroty Borowskiej, w związku z tym na dzień 30 września 2023 r., jak i na dzień publikacji raportu za III kwartał 2023 r. prokurentem Spółki jest wyłącznie Pani Ewa Mendyk.

1.5 Rada Nadzorcza

W dniu 7 sierpnia 2023 r. Pan Dariusz Niedziółka zrezygnował z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki.

Wobec powyższych zmian, na dzień 30 września 2023 r. oraz na dzień publikacji niniejszego raportu skład Rady Nadzorczej Zortrax S.A. przedstawia się następująco:

- Pan Sergiusz Kielian – Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Pan Aleksander Baryś – Członek Rady Nadzorczej
- Pani Anna Rybczyńska – Członek Rady Nadzorczej
- Pan Tomasz Supeł – Członek Rady Nadzorczej.

1.6 Akcjonariat

Akcjonariat na dzień 30 września 2023 r. oraz na dzień publikacji niniejszego raportu.

Akcjonariusz	Liczba akcji (szt.)	%	Liczba głosów na WZ	%
Marcin Olchanowski	34 650 000	30,02%	34 650 000	30,02%
Nebula-Theron sp z o.o. sp j.	21 656 130	18,76%	21 656 130	18,76%
Mariusz Babula	12 360 538	10,71%	12 360 538	10,71%
Przemysław Krzemieniecki	4 530 000	3,92%	4 530 000	3,92%
Pozostali	42 225 832	36,58%	42 225 832	36,58%
Razem	115 422 500	100,00%	115 422 500	100,00%

Źródło: Emitent

Kapitał zakładowy Emitenta wynosi: 11.542.250 PLN (jedenaście milionów pięćset czterdzieści dwa tysiące dwieście pięćdziesiąt złotych) i dzieli się na 115.422.500 (sto piętnaście milionów czterysta dwadzieścia dwa tysiące pięćset) akcji w tym:

- a. 3.485.000 (trzy miliony czterysta osiemdziesiąt pięć tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii A o wartości nominalnej 0,10 zł każda;
- b. 111.937.500 (sto jedenaście milionów dziewięćset trzydzieści siedem tysięcy pięćset) akcji zwykłych na okaziciela serii B o wartości nominalnej 0,10 zł każda.

2. SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPORZĄDZONE ZGODNIE Z USTAWĄ O RACHUNKOWOŚCI

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

Raport kwartalny został sporządzony zgodnie z § 5 ust. 4.1. Załącznika nr 3 do regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu – „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect”. Niniejszy raport, obejmujący dane za III kwartał 2023 roku oraz dane narastające za okres 1 stycznia 2023 r. – 30 września 2023 r., 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 III kwartał 2023 r. oraz dane narastające za okres 1 stycznia 2023 r. – 30 września 2023 r., wraz z danymi porównywalnymi za 2022 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 (Dz.U. z 2021 r. poz. 217; „**Ustawa**”).

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Wartości niematerialne i prawne

Początkowe ujęcie składnika wartości niematerialnych i prawnych następuje według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia. Cena nabycia obejmuje cenę zakupu składnika aktywów (tj. kwotę należną sprzedającemu pomniejszoną o podlegające odliczeniu podatki: od towarów i usług oraz akcyzowy), obciążenia o charakterze publicznoprawnym (w przypadku importu) oraz nakłady bezpośrednio związane

z zakupem i przystosowaniem składnika aktywów do stanu zdatnego do używania zgodnie z planowanym przeznaczeniem, łącznie z kosztami transportu, jak też załadunku, wyładunku lub składowania. Rabaty i opusty udzielone przez sprzedającego oraz inne podobne zmniejszenia i odzyski zmniejszają cenę nabycia składnika aktywów.

Środki trwałe

Początkowe ujęcie składnika środków trwałych (środków trwałych w budowie) następuje według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia. Cena nabycia obejmuje cenę zakupu składnika aktywów (tj. kwotę należną sprzedającemu pomniejszoną o podlegające odliczeniu podatki: od towarów i usług oraz akcyzowy), obciążenia o charakterze publicznoprawnym (w przypadku importu) oraz koszty bezpośrednio związane z zakupem i przystosowaniem składnika aktywów do stanu zdatnego do używania, łącznie z kosztami transportu, jak też załadunku, wyładunku lub składowania. Rabaty, opusty oraz inne podobne zmniejszenia i odzyski zmniejszają cenę nabycia składnika aktywów.

Długoterminowe aktywa finansowe

Długoterminowe aktywa finansowe obejmują: udziały i akcje, inne (dłużne) papiery wartościowe, udzielane pożyczki oraz inne długoterminowe aktywa finansowe, z tym, że w jednostkach powiązanych i w pozostałych jednostkach wykazuje się je z podziałem na:

1. udziały i akcje,
2. inne papiery wartościowe,
3. udzielone pożyczki,
4. inne długoterminowe aktywa finansowe.

Akcje zaliczane do aktywów trwałych wycenia się, stosując art. 28 ust. 1 punkt 3 Ustawy, analogicznie jak udziały – według cen nabycia, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej.

Krótkoterminowe aktywa finansowe

Zarówno w jednostkach powiązanych, jak i w pozostałych jednostkach wykazuje się w bilansie z podziałem na:

1. udziały lub akcje,
2. inne papiery wartościowe,
3. udzielone pożyczki,
4. środki pieniężne i inne aktywa pieniężne,

5. inne krótkoterminowe aktywa finansowe.

W przeciwieństwie do długoterminowych aktywów finansowych, które na dzień bilansowy wycenia się, stosując przepisy art. 28 ust. 1 punkt 3 i 4 Ustawy, inwestycje krótkoterminowe wycenia się w sposób określony w art. 28 ust. 1 punkt 5 Ustawy.

Waluty obce wpływające na rachunek dewizowy Jednostki i z niego wydatkowane w ciągu roku wycenia się po kursie kupna stosowanym – w dniu ich wpływu na rachunek bankowy – przez bank prowadzący ten rachunek, natomiast rozchody walut obcych – po kursach sprzedaży walut tego banku, stosowanych w dniu rozchodu tych walut. Nie rzadziej niż na dzień bilansowy środki pieniężne w walutach obcych zgromadzone na rachunku dewizowym wycenia się po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień. Według analogicznych zasad wycenia się gotówkę w walutach obcych znajdujących się, w prowadzonej przez jednostkę kasie walutowej.

Zapasy

Do ustalania kosztów z tytułu rozchodu (zużycia, sprzedaży, nieodpłatnego przekazania) rzeczowych składników aktywów obrotowych stosowana jest metoda FIFO (pierwsze weszło – pierwsze wyszło).

Wyceny poszczególnych składników rzeczowych aktywów obrotowych dokonywana jest w następujący sposób:

1. produkty gotowe – w rzeczywistym koszcie wytworzenia,
2. półprodukty i produkty w toku – w rzeczywistym koszcie wytworzenia,
3. materiały i towary – w cenie nabycia.

Zapasy na dzień bilansowy wyceniane są według niższej z dwóch wartości: ceny nabycia (koszt wytworzenia) lub ceny sprzedaży netto.

Należności z tytułu dostaw i usług

Należności z tytułu dostaw i usług wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty wraz z należnymi na dzień bilansowy odsetkami i innymi tytułami zasądzonymi prawomocnym wyrokiem sądu. Odsetki ujmowane są w księgach rachunkowych w momencie wystawienia noty odsetkowej w korespondencji z przychodami finansowymi. Odsetki od należności podlegają aktualizacji wyceny zgodnie z ogólnymi zasadami obowiązującymi dla odpisów aktualizujących należności.

Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się według kursu średniego ustalonego dla danej waluty przez NBP na dzień bilansowy.

W bilansie należności wykazuje się w kwocie netto jako różnicę między stanem należności a stanem odpisów aktualizujących ich wartość.

Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne kosztów

W celu zachowania współmierności przychodów i kosztów związanych z ich osiągnięciem, rozgraniczane są przychody i koszty dotyczące poszczególnych okresów sprawozdawczych. Wydatki i koszty ponoszone z góry, a więc dotyczące przyszłych okresów wykazywane są w ramach rozliczeń międzyokresowych czynnych, natomiast bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów obejmują kwoty zaliczane do kosztów okresu bieżącego pomimo, iż ich pokrycie nastąpi w przyszłym okresie sprawozdawczym.

Odpisy czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów dokonywane są stosownie do upływu czasu lub wielkości świadczeń.

Kapitał własny

Kapitał własny ujmowany jest w księgach rachunkowych z podziałem na ich rodzaje i według zasad określonych przepisami prawa i postanowieniami Statutu Spółki.

Zobowiązania długoterminowe, krótkoterminowe w tym z tytułu dostaw i usług

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług zalicza się w całości, niezależnie od umownego terminu zapłaty, do zobowiązań krótkoterminowych. Pozostałe zobowiązania dzieli się na zobowiązania długo i krótkoterminowe, stosując kryteria:

1. wymagające zapłaty w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego zaliczane są do zobowiązań krótkoterminowych,
2. wszystkie zobowiązania, nie będące ani zobowiązaniami z tytułu dostaw i usług, ani nie spełniające kryteriów zaliczania do krótkoterminowych, stanowią zobowiązania długoterminowe.

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty, tj. w wartości nominalnej powiększonej o ewentualne, należne na dzień wyceny, odsetki zwłoki.

Zobowiązania w walutach obcych na dzień bilansowy wycenia się po średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez NBP na ten dzień.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych. W rozliczeniach międzyokresowych przychodów ujmowane są kwoty dotacji otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych i WNiP, w tym także środków

trwałych w budowie. Zwiększają one pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych.

W rozliczeniach międzyokresowych przychodów ujmowane są ponadto faktury VAT wystawione na otrzymane zaliczki, przedpłaty i zadatki pobrane na poczet dostaw i usług. Jeżeli moment wystawienia faktury, np.: na dostawy dla kontrahentów zagranicznych, nad którymi to towarami sprzedający nadal sprawuje kontrolę, jest wcześniejszy niż moment sprzedaży (moment przejścia kontroli i ryzyka związanego z towarem na nabywcę), faktur takich nie ujmuje się w bilansie (w tym w rozliczeniach międzyokresowych przychodów) ani w wyniku finansowym do momentu dokonania sprzedaży.

2.2 Jednostkowy bilans Emitenta

Bilans w PLN – Aktywa

AKTYWA		30.09.2023	30.09.2022
A	Aktywa trwałe	126 208 777,60	136 274 787,63
I	Wartości niematerialne i prawne	115 325 862,75	123 897 369,04
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	14 790 677,76	17 333 126,62
2	Wartość firmy	98 733 700,19	104 296 162,19
3	Inne wartości niematerialne i prawne	1 801 484,80	2 268 080,23
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	10 364 021,04	11 885 058,16
1	Środki trwałe	10 364 021,04	11 885 058,16
a	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania)	0,00	0,00
b	budynki, lokale i obiekty inż. ląd. i wodn.	173 834,58	236 005,44
c	urządzenia techniczne i maszyny	10 169 640,76	11 597 277,05
d	środki transportu	0,00	0,00
e	inne środki trwałe	20 545,70	51 775,67
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	90 000,00	118 270,35
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek	90 000,00	118 270,35
IV	Inwestycje długoterminowe	100 000,00	100 000,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	100 000,00	100 000,00
a	w jednostkach powiązanych	100 000,00	100 000,00
b	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	328 893,81	274 090,08
1	Aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	328 893,81	274 090,08

2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	17 678 947,86	21 307 914,09
I	Zapasy	2 907 139,45	7 757 125,85
1	Materiały	933 996,23	1 309 794,20
2	Półprodukty i produkty w toku	12 280,29	91 853,61
3	Produkty gotowe	1 074 077,59	4 087 886,99
4	Towary	839 562,84	2 192 696,59
5	Zaliczki na dostawy	47 222,50	74 894,46
II	Należności krótkoterminowe	547 762,32	1 019 237,02
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek	547 762,32	1 019 237,02
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	329 699,14	755 280,30
x1	- do 12 miesięcy	329 699,14	755 280,30
x2	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	z tyt. podat.,ceł,ubezp.spół. i zdrow.	204 708,29	259 392,26
c	Inne	13 354,89	4 564,46
d	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	7 229 698,29	8 064 571,35
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 229 698,29	8 064 571,35
a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b	w pozostałych jednostkach	7 185 477,15	7 528 765,92
c	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	44 221,14	535 805,43
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 994 347,80	4 466 979,87
	Aktywa razem	143 887 725,46	157 582 701,72

Bilans w PLN – Pasywa

PASYWA		30.09.2023	30.09.2022
A	Kapitał (fundusz) własny	123 178 989,96	137 473 849,69
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	11 542 250,00	11 542 250,00
II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	0,00
III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	139 639 000,00	139 639 000,00
V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-16 660 797,76	-7 913 624,50
VIII	Zysk (strata) netto	-11 341 462,28	-5 793 775,81
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	20 708 735,50	20 108 852,03
I	Rezerwy na zobowiązania	4 423 718,56	4 911 860,90
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku doch.	4 122 754,60	4 660 156,90
2	Rezerwa na świadczenia emeryt. i podobne	181 213,96	165 244,00
a	- długoterminowa	0,00	0,00
b	- krótkoterminowa	181 213,96	165 244,00
3	Pozostałe rezerwy	119 750,00	86 460,00
a	- długoterminowe	0,00	0,00
b	- krótkoterminowe	119 750,00	86 460,00

II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	166 804,13
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	166 804,13
a	kredyty i pożyczki	0,00	166 804,13
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wart.	0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d	Inne	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	13 276 438,90	12 451 315,89
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	13 276 422,41	12 451 299,40
a	kredyty i pożyczki	2 226 117,22	2 301 433,57
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wart.	3 340 000,00	3 361 963,84
c	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymag.:	3 139 377,66	6 156 713,43
x1	- do 12 miesięcy	3 139 377,66	6 156 713,43
e	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g	z tyt. podatków, ceł, ubezpiec., i innych św.	1 262 949,92	622 998,81
h	z tytułu wynagrodzeń	455 355,61	1 004,88
i	Inne	2 852 622,00	7 184,87
3	Fundusze specjalne	16,49	16,49
IV	Rozliczenia międzyokresowe	3 008 578,04	2 578 871,11
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	3 008 578,04	2 578 871,11
a	- długoterminowe	696 059,55	852 690,15
b	- krótkoterminowe	2 312 518,49	1 726 180,96
Razem pasywa		143 887 725,46	157 582 701,72

2.3 Jednostkowy rachunek zysków i strat Emitenta

Rachunek zysków i strat w PLN

Wyszczególnienie	III kwartał		Narastająco III kwartały	
	01.07.2023 30.09.2023	01.07.2022 30.09.2022	01.01.2023 30.09.2023	01.01.2022 30.09.2022
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	3 198 545,90	5 370 695,60	11 347 113,46	32 621 393,91
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 049 657,53	2 976 432,94	7 011 432,78	25 167 448,51
II Zmiana stanu produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
III Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00	0,00	0,00
IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 148 888,37	2 394 262,66	4 335 680,68	7 453 945,40
B. Koszty działalności operacyjnej	5 675 444,49	7 963 807,34	19 294 961,26	35 019 680,60
I Amortyzacja	1 108 088,52	1 245 752,91	3 334 720,33	3 783 329,53
II Zużycie materiałów i energii	969 787,44	1 561 810,62	3 596 555,84	15 696 575,93
III Usługi obce	1 102 907,49	1 895 209,29	3 980 473,04	5 465 810,01
IV Podatki i opłaty	44 459,18	49 092,64	117 928,25	169 127,80

-	-podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	1 527 670,63	1 720 550,13	4 743 040,04	5 164 576,28
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	345 689,97	373 261,40	1 066 735,27	1 132 967,46
-	-emerytalne	0,00	0,00	0,00	0,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	27 418,77	32 582,82	84 690,99	175 474,05
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	549 422,49	1 085 547,53	2 370 817,50	3 431 819,54
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-2 476 898,59	-2 593 111,74	-7 947 847,80	-2 398 286,69
D.	Pozostałe przychody operacyjne	159 590,68	78 494,13	465 170,11	893 787,43
I	Zysk z tyt.rozchodu niefinansowych aktywów trw.	95 121,95	0,00	237 295,44	0,00
II	Dotacje	49 046,07	73 442,58	154 450,71	325 936,21
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	15 422,66	5 051,55	73 423,96	567 851,22
E.	Pozostałe koszty operacyjne	1 527 978,42	1 430 120,00	4 345 934,05	4 476 860,80
I	Strata z tyt.rozchodu niefinansowych aktywów trw.	0,00	0,00	0,00	214 607,45
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	1 527 978,42	1 430 120,00	4 345 934,05	4 262 253,35
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-3 845 286,33	-3 944 737,61	-11 828 611,74	-5 981 360,06
G.	Przychody finansowe	9 228,14	-310 872,85	355 113,40	341 331,51
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	od jednostek pozostałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	59 867,43	65 469,75	183 448,76	194 274,36
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Inne	-50 639,29	-376 342,60	171 664,64	147 057,15
H.	Koszty finansowe	170 820,07	130 129,75	425 975,27	396 814,82
I	Odsetki, w tym:	167 833,59	127 890,48	420 418,74	341 554,24
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Inne	2 986,48	2 239,27	5 556,53	55 260,58
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-4 006 878,26	-4 385 740,21	-11 899 473,61	-6 036 843,37
J.	Podatek dochodowy	-165 277,63	-180 446,44	-558 011,33	-243 067,56
K.	Pozostałe obowiązk. zmniejsz.zysku/zwiększ.straty	0,00	0,00	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-3 841 600,63	-4 205 293,77	-11 341 462,28	-5 793 775,81
	Ebitda znormalizowana	-1 346 582,31	-1 308 366,20	-4 322 044,91	1 973 815,97
	EBITDA %	-42,10%	-24,36%	-38,09%	6,05%

2.4 Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych Emitenta

Wyszczególnienie	III kwartał		Narastająco III kwartały	
	01.07.2023 30.09.2023	01.07.2022 30.09.2022	01.01.2023 30.09.2023	01.01.2022 30.09.2022
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	-3 841 600,63	-4 205 293,77	-11 341 462,28	-5 793 775,81
Korekty razem	1 411 819,32	4 639 581,42	7 503 828,42	5 372 923,32
1. Amortyzacja	1 108 088,52	1 245 752,91	3 334 720,33	3 783 329,53
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	249,92	22 810,80	-4 674,85	-6 587,80
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	136 678,44	62 025,86	313 779,51	147 310,24
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-95 121,95	0,00	-237 295,44	214 607,45
5. Zmiana stanu rezerw	-115 786,57	-57 968,92	-397 290,39	-264 108,06
6. Zmiana stanu zapasów	395 688,38	-1 718 801,84	2 178 980,54	-1 337 940,51
7. Zmiana stanu należności	387 131,76	328 060,75	930 859,22	1 767 940,84
8. Zmiana stanu zobowiązań krótk. z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 086 858,17	4 049 708,36	-748 947,25	2 718 684,06
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-706 690,33	-674 737,52	-2 012 945,51	-5 173 442,35
10. Inne korekty	1 388 439,32	1 382 731,02	4 146 642,26	3 523 129,92
PRZEPIŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ RAZEM	-2 429 781,31	434 287,65	-3 837 633,86	-420 852,49
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I Wpływy	2 095 121,95	0,00	2 241 852,95	125 131,77
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	95 121,95	0,00	241 852,95	125 131,77
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz w wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		
3. Z aktywów finansowych:	0,00	0,00		
4. Inne wpływy inwestycyjne	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	
II Wydatki	100 000,00	214 971,18	130 545,62	244 343,84
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	214 971,18	30 545,62	244 343,84
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		
3. Na aktywa finansowe	0,00	0,00		
4. Inne wydatki inwestycyjne	100 000,00	0,00	100 000,00	
PRZEPIŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ RAZEM	1 995 121,95	-214 971,18	2 111 307,33	-119 212,07
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I Wpływy	840 000,00	-332 864,01	2 571 140,00	476 685,21
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	-332 864,01	1 731 140,00	476 685,21

3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	840 000,00	0,00	840 000,00	0,00
II Wydatki	566 906,46	342 026,98	1 535 182,69	1 178 001,27
1. Nabycie udziałów (akcji)	0,00	0,00		
2. Dywidendy i inne opłaty na rzecz właściciela	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	427 241,54	211 768,10	1 215 872,79	715 187,82
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	0,00	0,00	0,00	64 227,52
8. Odsetki	136 678,44	128 035,61	313 779,51	343 341,35
9. Inne wydatki finansowe	2 986,48	2 223,27	5 530,39	55 244,58
PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ RAZEM	273 093,54	-674 890,99	1 035 957,31	-701 316,06
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (I+II+III)	-161 565,82	-455 574,52	-690 369,22	-1 241 380,62
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH w tym:	-163 021,78	-441 285,36	-694 303,59	-1 226 580,30
-zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-1 455,96	14 289,16	-3 934,37	14 800,32
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	204 331,00	1 005 669,11	730 655,99	1 791 986,37
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+D)	44 221,14	535 805,43	44 221,14	535 805,43

2.5 Zestawienie zmian w kapitale własnym Emitenta

Zestawienie zmian w kapitale własnym w PLN

Wyszczególnienie	01.01.2023	01.01.2022
	30.09.2023	30.09.2022
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	134 520 452,24	143 267 625,50
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	134 520 452,24	143 267 625,50
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	11 542 250,00	11 542 250,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- emisji akcji	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia akcji	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	11 542 250,00	11 542 250,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	139 639 000,00	139 639 000,00
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00

- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	139 639 000,00	139 639 000,00
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie	0,00	0,00
b) zmniejszenie	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-7 913 624,50	-1 109 779,28
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	58 483,40	58 483,40
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	58 483,40	58 483,40
a) zwiększenie	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	58 483,40	58 483,40
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-7 972 107,90	-1 168 262,68
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-7 972 107,90	-1 168 262,68
a) zwiększenie (z tytułu)	-8 747 173,26	-6 803 845,22
- przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	-8 747 173,26	-6 803 845,22
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-16 719 281,16	-7 972 107,90
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-16 660 797,76	-7 913 624,50
6. Wynik netto	-11 341 462,28	-5 793 775,81
a) zysk netto	0,00	0,00
b) strata netto	-11 341 462,28	-5 793 775,81
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	123 178 989,96	137 473 849,69
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	0,00	0,00

3. INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE

3.1 Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale

W omawianym okresie sprawozdawczym Zortrax S.A. koncentrował się przede wszystkim na rozwoju organicznym. Emitent pracował nad zwiększeniem bazy klientów oraz pozyskaniem nowych rynków.

W III kwartale br. Emitent podjął współpracę z AM Centre of Excellence (AM-CoE), brytyjską spółką specjalizującą się w produkcji ceramicznych żywic światłoutwardzalnych, które są przeznaczone do prototypowania i druku 3D w przemyśle lotniczym, elektronicznym, chemicznym i motoryzacyjnym. Emitent, w oparciu o rozwiązania dedykowane drukarce Zortrax Inkspire 2 stworzył oprogramowanie i przygotował kompletne rozwiązanie dopasowane do potrzeb użytkowników i firm produkujących części ceramiczne np. wzory odlewnicze czy rdzenie ceramiczne.

W omawianym kwartale wprowadzono także do oferty nowy filament BASF Ultrafuse® PPSU na bazie polifenylosulfonu opracowany specjalnie dla technologii FDM, którego jedną w najważniejszych cech jest ognioodporność. Udostępniony został też nowy profil Z-SUITE dla Kimya 3D ABS-ESD. To kolejny filament od naszego partnera, który dołączył do listy materiałów kompatybilnych z M300 Dual. ABS-ESD to materiał na bazie ABS wzbogacony specjalnymi dodatkami, które sprawiają, że wydruki wykonane tym tworzywem nie elektryzują się. Idealnie nadaje się do drukowania wszelkiego rodzaju elementów mających kontakt ze sprzętem wrażliwym na ładunki elektrostatyczne oraz elementami elektronicznymi (obudowy, pojemniki, podajniki). Jest także łatwa w druku, odporna na uderzenia i wytrzymała mechanicznie.

W III kwartale br. oprócz spotkań z potencjalnymi inwestorami (w ramach prowadzonego przeglądu opcji strategicznych, o którym Emitent informował raportem bieżącym ESPI 4/2022 z dnia 28 czerwca 2022 r.), Zarząd Spółki intensywnie pracował nad odzyskaniem wierzytelności, które wynikają z zawartych umów pożyczek przez poprzednika prawnego Emitenta. tj. spółkę pod firmą Zortrax Spółka Akcyjna z siedzibą w Olsztynie KRS nr 0000564079, z którą Emitent połączył się w dniu 14 czerwca 2021 r. łączna wartość nominalna wierzytelności z tytułu umów pożyczek, o których mowa powyżej wynosiła 6.672.822,66 PLN („**Wierzytelności**”).

W celu dodatkowego zabezpieczenia Wierzytelności, odpowiednio dnia 28 kwietnia 2023 r. oraz 18 maja 2023 r. podpisano umowy, na mocy których na Emitenta przewłaszczone udziały nieruchomości gruntowej zabudowanej zespołem budynków mieszkalnych i gospodarczych („**Nieruchomość**”),

odpowiednio w wysokości 2214/4200 oraz 1986/4200 („Umowy”), o czym Emitent informował raportami ESPI nr 2/2023 oraz 3/2023. Zawarcie Umów było konsekwencją dodatkowego zabezpieczenia Wierzytelności. Wobec braku spłaty Wierzytelności przez podmiot trzeci będący dłużnikiem oraz przez poręczyciela podmiotu trzeciego do dnia 30 września 2023 r., Emitent uzyskał uprawnienie do sprzedaży Nieruchomości. Po dniu bilansowym (tj. w dniu 25 października 2023 r.) Emitent zawarł przedwstępną umowę sprzedaży Nieruchomości, o czym Emitent informował raportem ESPI nr 8//2023.

Ponadto w dniu 27 września br. Sąd Rejonowy w Olsztynie VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego dokonał wpisu zmian statutu Spółki przyjętych uchwałą nr 22 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 10 lipca 2023 r. o czym Spółka poinformowała raportem EBI nr 21/2023.

Narastająco za 9 miesięcy 2023 roku przychody ze sprzedaży wyniosły 11,3 mln zł wobec 32,6 mln zł w tym samym okresie roku poprzedniego, co stanowi 65% spadek. W poprzednim okresie sprawozdawczym Zortrax S.A. realizował kontrakt dotyczący sprzedaży drukarek na rynek edukacyjny, który wartościowo stanowił ponad 31% sprzedaży za 9 miesięcy 2022 r. Brak podobnego kontraktu w bieżącym okresie sprawozdawczym wpłynął na znaczne pogorszenie płynności finansowej Emitenta. Zortrax S.A. analizuje możliwości dostaw drukarek w ramach programów edukacyjnych w innych państwach europejskich.

Zrealizowana ogólna marża brutto na produktach, towarach i usługach w omawianym okresie sprawozdawczym wyniosła 39,5% i była porównywalna do marży brutto osiągniętej za 9 miesięcy roku 2022 r.

W rachunku zysków i strat za trzy kwartały 2023 r. istotną pozycję tj. 4,3 mln zł stanowią pozostałe koszty operacyjne. Dotyczą one w większości tj. w kwocie 4,1 mln zł, amortyzacji dodatniej wartości firmy, która jest efektem rozliczenia transakcji połączenia. Transakcja ta została rozliczona w księgach spółki przejmującej metodą nabycia na podstawie art. 44b ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (Dz.U. z 2013 r. nr 330 z późniejszymi zmianami). Miesięczny odpis to 463.538,50 zł.

W efekcie opisanych zdarzeń po III kwartałach 2023 r. Emitent zanotował stratę netto w wysokości 11,3 mln zł, a znormalizowana EBITDA* była ujemna i wyniosła -4,3 mln zł.

*EBITDA znormalizowana = zysk/strata na działalności operacyjnej + amortyzacja + amortyzacja wartości firmy

3.2 Stanowisko Emitenta odnośnie do możliwości zrealizowania prognoz wyników

Emitent nie opublikował prognoz wyników na 2023 r.

3.3 Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji

Nie dotyczy.

3.4 Informacja Emitenta na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem Emitent podejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności, w szczególności poprzez działania nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie

Spółka funkcjonuje w wymagającym obszarze nowych technologii, a dzięki zrozumieniu potrzeb docelowej grupy odbiorców, tworzy kompletne i intuicyjne rozwiązania, które przyczyniają się do udoskonalania codziennej pracy specjalistów z różnych branż. Innowacyjność jest podstawową cechą modelu biznesowego Emitenta. Rozwój działalności w zakresie badań i rozwoju, przekłada się na rozwój Ekosystemu Zortrax, który jest kluczowym elementem realizacji strategii Spółki.

Emitent finansuje działalność badawczo-rozwojową ze środków własnych oraz pozyskanych ze środków pochodzących z dotacji.

Wychodząc naprzeciw oczekiwaniom klientów, inżynierowie Zortrax opracowali nową funkcję, dzięki której drukarki 3D Zortrax mogą pracować w trybie przyspieszonego druku tzw. Speed Mode.

Dzięki kilku parametrom, które można zmienić przed lub w trakcie druku, możliwa jest łatwa kontrola prędkości drukowania i realizacja projektów 3D nawet do 3 razy szybciej.

W III kwartale br. Emitent podjął stałą współpracę z AM Centre of Excellence (AM-CoE), brytyjskim podmiotem specjalizującym się w produkcji ceramicznych żywic światłoutwardzalnych, które są przeznaczone do prototypowania i druku 3D w przemyśle lotniczym, elektronicznym, chemicznym i motoryzacyjnym. Emitent, w oparciu o rozwiązania dedykowane drukarce Zortrax Inkspire 2 stworzył oprogramowanie i przygotował kompletne rozwiązanie dopasowane do potrzeb użytkowników i firm produkujących części ceramiczne np. wzory odlewnicze czy rdzenie ceramiczne.

W omawianym okresie wprowadzono w ramach współpracy ze spółką BASF, nowy filament do druku tj. BASF Ultrafuse® PPSU na bazie polifenylosulfonu opracowany specjalnie dla technologii FDM. Jedną z jego najważniejszych cech jest ognioodporność. Filament jest zgodny z klasyfikacją kolejową EN 45545-2 i został dopuszczony do stosowania podczas produkcji pojazdów szynowych poruszających się zarówno po powierzchni, jak i pod ziemią. Ultrafuse® PPSU może być używany do druku 3D funkcjonalnych części, które wymagają odporności na wysokie temperatury, a także powinny minimalizować ryzyko rozprzestrzeniania się ognia w sytuacjach awaryjnych. Udostępniony został też nowy profil Z-SUITE dla Kimya 3D ABS-ESD.

3.5 Opis organizacji grupy kapitałowej Emitenta

Zortrax Dental S.A. – spółka zależna Emitenta	
Siedziba	Olsztyn
KRS	0000900312
Kapitał zakładowy	102 222,50
Udział Emitenta w kapitale zakładowym spółki	97,83%
Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów na WZ	97,83%

Stan na dzień publikacji raportu

Zortrax Dental S.A. („Zortrax Dental”) to spółka powołana przez Zortrax S.A. (podmiot przejęty). Jej działalność będzie skoncentrowana w obszarze kompleksowych rozwiązań druku 3D dedykowanych dla stomatologów i protetyków dentystycznych. W ofercie Zortrax Dental znajdzie się kompletny ekosystem innowacyjnych rozwiązań obejmujących zaawansowane technologicznie drukarki 3D przeznaczone do zastosowań medycznych, profesjonalne oprogramowanie, gamę gruntownie przetestowanych materiałów do druku oraz specjalnie zaprojektowane urządzenia peryferyjne, takie jak stacje do czyszczenia i utwardzania wydruków.

Rachunek zysków i strat Zortrax Dental S.A. w PLN

Wyszczególnienie	III kwartał		Narastająco III kwartały	
	01.07.2023 30.09.2023	01.07.2022 30.09.2022	01.01.2023 30.09.2023	01.01.2022 30.09.2022
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	0,00	0,00	0,00	0,00
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
II Zmiana stanu produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
III Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jedn.	0,00	0,00	0,00	0,00
IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	2 743,01	7 577,02	17 778,67	17 680,09

I	Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Usługi obce	2 023,01	5 277,52	17 058,67	15 363,59
IV	Podatki i opłaty	720,00	2 299,50	720,00	2 316,50
V	Wynagrodzenia	0,00	0,00	0,00	0,00
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-2 743,01	-7 577,02	-17 778,67	-17 680,09
D.	Pozostałe przychody operacyjne	0,27	0,27	1,08	1,83
I	Zysk z tyt. rozchodu niefinansowych aktywów trw.	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	0,27	0,27	1,08	1,83
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,52	1,36	1,64
I	Strata z tyt. rozchodu niefinansowych aktywów trw.	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	0,00	0,52	1,36	1,64
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-2 742,74	-7 577,27	-17 778,95	-17 679,90
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	8,15	13,85	20,25
I	Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	8,15	13,85	20,25
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 742,74	-7 585,42	-17 792,80	-17 700,15
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązk. zmniejsz.zysku/zwiększ.straty	0,00	0,00	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-2 742,74	-7 585,42	-17 792,80	-17 700,15

Bilans Zortrax Dental w PLN

AKTYWA		30.09.2023	30.09.2022
A	Aktywa trwałe	0,00	0,00
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
1	Środki trwałe	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	821 546,71	829 611,03

C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Aktywa razem	821 546,71	829 611,03

PASYWA		30.09.2023	30.09.2022
A	Kapitał (fundusz) własny	809 792,55	829 453,94
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	102 222,50	102 222,50
II	Kapitał (fundusz) zapasowy	886 777,50	886 777,50
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-161 414,65	-141 845,91
VI	Zysk (strata) netto	-17 792,80	-17 700,15
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	11 754,16	157,09
	Razem pasywa	821 546,71	829 611,03

Na dzień przekazania niniejszego raportu Emitent nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego. Podstawą prawną dla zwolnienia z obowiązku konsolidacji wyników finansowych spółki zależnej Emitenta, tj. Zortrax Dental, jest art. 58 ust. 1 Ustawy, zgodnie z którym konsolidacją można nie obejmować jednostki zależnej, jeżeli dane finansowe tej jednostki są nieistotne. Jednocześnie, stosownie do § 5 ust. 4.1. pkt 8a Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu, Emitent zaprezentował powyżej wybrane dane finansowe spółki zależnej.

3.6 Liczba osób zatrudnionych przez Emitenta

Na dzień 30 września 2023 roku Emitent zatrudniał z tytułu umów o pracę 80 osób.

4. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Zarząd Emitenta oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy kwartalne sprawozdanie finansowe Emitenta za III kwartał 2023 roku oraz obejmujące dane narastające za okres od 1 stycznia 2023 r. do 30 września 2023 r. i dane do nich porównywalne, sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Emitenta, a także jego wynik finansowy.

Przemysław Krzemieniecki
Wiceprezes Zarządu

Mariusz Babuła
Prezes Zarządu