



GOLAB
SPÓŁKA AKCYJNA

**RAPORT KWARTALNY
GOLAB S.A.**

I kwartał 2024 roku
*obejmujący okres od 1 stycznia 2024 roku
do 31 marca 2024 roku*

Spis Treści

| | | |
|-----|--|---------|
| 1. | Podstawowe informacje o Spółce..... | str. 3 |
| | 1.1 Dane o Spółce..... | str. 3 |
| | 1.2 Kapitał zakładowy..... | str. 4 |
| | 1.3 Skład Zarządu Spółki GOLAB S.A..... | str. 5 |
| | 1.4 Skład Rady Nadzorczej Spółki GOLAB S.A..... | str. 5 |
| | 1.5 Struktura Akcjonariatu..... | str. 5 |
| 2. | Sprawozdanie jednostkowe..... | str. 6 |
| 3. | Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki..... | str. 11 |
| 4. | Informacje Zarządu lub osoby zarządzającej 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..... | str. 12 |
| 5. | Informacje przypadku gdy emitent tworzy grupę kapitałową i nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych – wskazanie przyczyn niesporządzania takich sprawozdań | str. 12 |
| 6. | Komentarz odnośnie stopnia realizacji planowanych działań i inwestycji oraz ich harmonogramu..... | str. 12 |
| 7. | Informacje o zatrudnieniu..... | str. 12 |
| 8. | Stanowisko odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok..... | str. 12 |
| 9. | Informacja o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości | str. 12 |
| 10. | Oświadczenie Zarządu..... | str. 16 |

1. Podstawowe informacje o Spółce:

1.1 Dane o Spółce

| | |
|----------------------------|--|
| Spółka Emitenta: | GOLAB S.A. |
| Forma prawna: | Spółka Akcyjna |
| Kraj siedziby: | Polska |
| KRS | Sąd Rejonowy w Zielonej Górze, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego |
| Siedziba i adres: | ul. Dworcowa 45 68-100 Żagań |
| Tel. | +48 68 477 51 19 |
| Fax: | +48 68 452 16 33 |
| e-mail: | info@golabsa.pl |
| WWW: | www.golabsa.pl |
| Numer KRS: | 0000321447 |
| REGON: | 080301140 |
| Numer NIP: | 9241864043 |
| Kapitał zakładowy: | 2 688 000 zł |
| Symbol PKD | 4641 Z 5141 Z |
| Profil działalności | Sprzedaż hurtowa wyrobów tekstylnych Sprzedaż hurtowa wyrobów włókienniczych |

1.2 Kapitał zakładowy Spółki

Na dzień bilansowy kapitał zakładowy spółki GOLAB S.A. wynosił 2 688 000 zł (dwa miliony sześćset osiemdziesiąt osiem tysięcy) i dzieli się na 10 752 000 (dziesięć milionów siedemset pięćdziesiąt dwa tysiące) akcji o nominalnej wartości po 0,25 zł (dwadzieścia pięć groszy) każda akcja, w tym:

- 1.621.600 (jeden milion sześćset dwadzieścia jeden tysięcy sześćset) akcji imiennych serii A oznaczonych numerami od 0000001 do 1621600;
- 1.745.248 (jeden milion siedemset czterdzieści pięć tysięcy dwieście czterdzieści osiem) akcji imiennych uprzywilejowanych serii B oznaczonych numerami od 0000001 do 1745248;
- 920.000 (dziewięćset dwadzieścia tysięcy) akcji imiennych uprzywilejowanych serii C oznaczonych numerami od 000001 do 920000;
- 334.752 (trzysta trzydzieści cztery tysiące siedemset pięćdziesiąt dwa) akcji imiennych uprzywilejowanych serii D oznaczonych numerami od 000001 do 334752;
- 1.000.000 (jeden milion) akcji imiennych uprzywilejowanych serii E oznaczonych numerami od 0000001 do 1000000;
- 2.778.400 (dwa miliony siedemset siedemdziesiąt osiem tysięcy czterysta) akcji na okaziciela serii F oznaczonych numerami od 0000001 do 2778400;
- 852.000 (osiemset pięćdziesiąt dwa tysiące) akcji zwykłych na okaziciela serii G o numerach od 000001 do 852000;
- 1.500.000 (jeden milion pięćset tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii H o numerach od 0000001 do 1500000.

Raport okresowy za I kwartał 2024 roku Spółki GOLAB S.A.

1.3 Skład Zarządu Spółki:

Na dzień publikacji raportu skład Zarządu GOLAB S.A. przedstawiał się następująco:

| Imię i nazwisko | Stanowisko |
|-----------------|----------------|
| Robert Pastecki | Prezes Zarządu |

1.4. Skład Rady Nadzorczej Spółki:

Na dzień publikacji raportu skład Rady Nadzorczej GOLAB S.A. przedstawiał się następująco:

| Imię i nazwisko | Stanowisko |
|----------------------|-----------------------|
| Konrad Węglewski | Przewodniczący RN |
| Bartłomiej Węglewski | Wiceprzewodniczący RN |
| Jacek Piechota | Sekretarz RN |
| Jacek Janiszewski | Członek RN |

1.5 Struktura akcjonariatu

Struktura akcjonariatu na dzień publikacji raportu, zgodnie z informacjami posiadanymi przez GOLAB S.A.

| Akcyonariat | Liczba akcji zwykłych | Liczba akcji uprzywilejowanych | Wartość nominalna akcji (w PLN) | % udział w kapitale akcyjnym | % udział głosów w WZA | Liczba głosów w WZA |
|-------------------------|-----------------------|--------------------------------|---------------------------------|------------------------------|-----------------------|---------------------|
| Konrad Węglewski* | 4 043 500 | 4 000 000 | 2 010 875 | 74,81% | 81,64% | 12 043 500 |
| Pozostali akcyonariusze | 2 708 500 | 0 | 677 125 | 25,19% | 18,36% | 2 708 500 |
| Razem | 6 752 000 | 4 000 000 | 2 688 000 | 100,00% | 100,00% | 14 752 000 |
| | 10 752 000 | | | | | |

* W dniu 29.08.2017 roku wpłynęło do Emitenta zawiadomienie od Komornika Sadowego dotyczące zajęcia komorniczego akcji Emitenta w trybie art. 911.8 w związku art. 909 Kodeksu Postępowania Cywilnego. Zajęcie dotyczy 4.043.500 akcji na okaziciela, stanowiących 37,61% kapitału zakładowego Emitenta, zapisanych na rachunku papierów wartościowych dłużnika pana Konrada Węglewskiego na poczet zaspokojenia roszczeń wierzyciela TMS Capital Group S.a.r.l. z siedzibą w Luksemburgu.

Raport okresowy za I kwartał 2024 roku Spółki GOLAB S.A.

Do dnia publikacji raportu Emitent w związku z powyższym nie otrzymał żadnego zawiadomienia o zmianie stanu posiadania akcji i głosów.

Raport okresowy za I kwartał 2024 roku Spółki GOLAB S.A.

2. Sprawozdanie finansowe

| BILANS | | | |
|---------------------|--|--------------------|-------------------|
| (dane w PLN) | | 31.03.2024 | 31.03.2023 |
| A | AKTYWA TRWAŁE | 307 454,72 | 442 824,68 |
| I | Wartości niematerialne i prawne | 157 964,72 | 284 334,68 |
| II | Rzeczowe aktywa trwałe | 101 250,00 | 110 250,00 |
| III | Inwestycje długoterminowe w jednostkach powiązanych | 48 240,00 | 48 240,00 |
| IV | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| B | AKTYWA OBROTOWE | 248 944,85 | 418 620,75 |
| I | Zapasy | 5 671,00 | 5 671,00 |
| II | Należności krótkoterminowe | 243 180,28 | 412 856,18 |
| 1 | w tym wobec jednostek powiązanych | 130 207,50 | 299 883,40 |
| III | Inwestycje krótkoterminowe | 93,57 | 93,57 |
| 1 | Udzielone pożyczki w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Środki pieniężne | 93,57 | 93,57 |
| IV | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| AKTYWA RAZEM | | 556 399,57 | 861 445,43 |
| A | KAPITAŁY WŁASNE | - 71 924,02 | 105 586,20 |
| I | Kapitał podstawowy | 2 688 000,00 | 2 688 000,00 |
| II | Kapitał zapasowy | 0,00 | 0,00 |
| III | Zysk (strata) z lat ubiegłych | -2 712 221,20 | -2 540 408,16 |
| IV | Zysk (strata) roku obrachunkowego | -47 702,82 | -42 005,64 |
| B | ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA | 628 323,59 | 755 859,23 |
| I | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 0,00 | 0,00 |
| II | Rezerwa na zobowiązania | 35 000,00 | 35 000,00 |
| III | Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych | 53 101,81 | 76 090,85 |
| IV | Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| V | Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek | 413 925,47 | 419 035,15 |
| 1 | Kredyty i pożyczki | 27 053,69 | 20 827,28 |
| 2 | Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 103 161,23 | 120 061,02 |
| 3 | Zobowiązania z tytułu podatków, cel i innych świadczeń | 241 157,04 | 231 599,09 |
| 4 | Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 42 553,51 | 46 547,76 |
| 5 | Inne | | |
| VI | Rozliczenia międzyokresowe- inne | 126 296,31 | 225 733,23 |
| PASYWA RAZEM | | 556 399,57 | 861 445,43 |

Raport okresowy za I kwartał 2024 roku Spółki GOLAB S.A.

| Rachunek zysków i strat (dane w PLN) | od 01.01.2024 do 31.03.2024 | od 01.01.2023 do 31.03.2023 |
|---|--------------------------------|--------------------------------|
| A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, W TYM: | 0,00 | 0,00 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | | |
| II. Zmiana stanu produktów | | |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby | | |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ | 72 562,05 | 66 810,99 |
| I. Amortyzacja | 33 842,49 | 33 842,49 |
| II. Zużycie materiałów i energii | | |
| III. Usługi obce | 8 055,00 | 7 740,00 |
| IV. Podatki i opłaty w tym: - podatek akcyzowy | | |
| V. Wynagrodzenia | 25 452,00 | 20 940,00 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 5 212,56 | 4 288,50 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | | |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | |
| C. ZYSK /STRATA ZE SPRZEDAŻY (A-B) | -72 562,05 | -66 810,99 |
| D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE | 24 859,23 | 24 859,23 |
| I. Zysk ze zbycia nie finansowych aktywów trwałych | | |
| II. Dotacje | 24 859,23 | 24 859,23 |
| III. Inne przychody operacyjne | | |
| E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE | 0,00 | 0,00 |
| I. Strata ze zbycia nie finansowych aktywów trwałych | | |
| II. Aktualizacja wartości aktywów nie finansowych | | |
| III. Inne koszty operacyjne | | |
| F. ZYSK/STRATA Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ | -47 702,82 | -41 951,76 |
| G. PRZYCHODY FINANSOWE | 0,00 | 0,00 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: -od jednostek powiązanych | | 0,00 |
| II. Odsetki w tym: -od jednostek powiązanych | | 0,00 |
| III. Zysk ze zbycia inwestycji | | 0,00 |
| IV. Aktualizacja wartości inwestycji | | 0,00 |
| V. Inne | | 0,00 |
| H. KOSZTY FINANSOWE | 0,00 | 53,88 |
| I. Odsetki od zaciągniętych kredytów - dla jednostek powiązanych | 0,00 | 53,88 |
| II. Odsetki od kredytów - pozostałe | 0,00 | 0,00 |
| III. Strata za zbycia inwestycji | 0,00 | 53,88 |
| IV. Aktualizacja wartości inwestycji | | |
| V. Inne | | |
| I. ZYSK/STRATA Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ | -47 702,82 | -42 005,64 |
| J. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH | 0,00 | 0,00 |
| I. Zyski nadzwyczajne | | |
| II. Straty nadzwyczajne | | |
| K. ZYSK/STRATA BRUTTO | -47 702,82 | -42 005,64 |
| L. PODATEK DOCHODOWY | | |
| M. PODATEK ODROZCZONY | | |
| N. ZYSK/STRATA NETTO (K-L-M) | -47 702,82 | -42 005,64 |

Raport okresowy za I kwartał 2024 roku Spółki GOLAB S.A.

| ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM (w PLN) | od 01.01.2024 do 31.03.2024 | od 01.01.2023 do 31.03.2023 |
|--|--------------------------------|--------------------------------|
| I. Kapitał własny na początek okresu (BO) | -24 221,20 | 147.591,84 |
| zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | 0,00 | 0,00 |
| korekty błędów | 0,00 | 0,00 |
| I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych | -24 221,20 | 147.591,84 |
| 1. Kapitał zakładowy na początek okresu | 2.688.000,00 | 2.688.000,00 |
| Zmiany kapitału zakładowego | 0,00 | 0,00 |
| zwiększenia (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| emisji akcji (wydania udziałów) | 0,00 | 0,00 |
| zmniejszenia (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| umorzenia akcji (udziałów) | 0,00 | 0,00 |
| 1.1. Kapitał zakładowy na koniec okresu | 2.688.000,00 | 2.688.000,00 |
| Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu | 0,00 | 0,00 |
| Zmiany należnych wpłat na kapitał zakładowy | 0,00 | 0,00 |
| zwiększenia (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| zmniejszenia (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| Akcje (udziały) własne na początek okresu | 0,00 | 0,00 |
| Zmiany akcji (udziałów) własnych | 0,00 | 0,00 |
| zwiększenia (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| zmniejszenia (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| Akcje (udziały) własne na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 2. Kapitał zapasowy na początek okresu | 0,00 | 0,00 |
| 2.1. Zmiany kapitału zapasowego | 0,00 | 0,00 |
| a) zwiększenia (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| emisji akcji powyżej wartości nominalnej | 0,00 | 0,00 |
| z podziału zysku (ustawowo) | 0,00 | 0,00 |
| - z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość) | 0,00 | 0,00 |
| - aktualizacja środków trwałych | 0,00 | 0,00 |
| zmniejszenia (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| pokrycia straty | 0,00 | 0,00 |
| 2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu | 0,00 | 0,00 |
| zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | 0,00 | 0,00 |
| 3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny | 0,00 | 0,00 |
| a) zwiększenia (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| - różnice kursowe z przeliczenia zakładów zagranicznych | 0,00 | 0,00 |
| b) zmniejszenia (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| - zbycia środków trwałych | 0,00 | 0,00 |
| - różnice kursowe z przeliczenia zakładów zagranicznych | 0,00 | 0,00 |

Raport okresowy za I kwartał 2024 roku Spółki GOLAB S.A.

| | | |
|---|---------------|---------------|
| 3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu | 0,00 | 0,00 |
| Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych | 0,00 | 0,00 |
| zwiększenia (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| zmniejszenia (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 4. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu | -2 712 221,20 | -2.540.408,16 |
| 4.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | 0,00 | 0,00 |
| zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | 0,00 | 0,00 |
| korekty błędów | 0,00 | 0,00 |
| 4.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych | 0,00 | 0,00 |
| zwiększenia (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| podziału zysku z lat ubiegłych | 0,00 | 0,00 |
| a) zmniejszenia (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| - przeniesienie na kapitał zapasowy | 0,00 | 0,00 |
| 4.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 4.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu | 2 712 221,20 | 2.540.408,16 |
| zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | 0,00 | 0,00 |
| korekty błędów | 0,00 | 0,00 |
| 4.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych | 2 712 221,20 | 2.540.408,16 |
| zwiększenia (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia | 0,00 | 0,00 |
| zmniejszenia (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| 4.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | 2 712 221,20 | 2.540.408,16 |
| 4.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu | 2 712 221,20 | 2.540.408,16 |
| 5. Wynik netto | -47 702,82 | -42.005,64 |
| a) zysk netto | 0,00 | 0,00 |
| b) strata netto | 47 702,82 | 42.005,64 |
| odpisy z zysku | 0,00 | 0,00 |
| II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ | - 71 924,02 | 105.586,20 |
| III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | - 71 924,02 | 105.586,20 |

| RACHUNEK PRZEPIŃWÓW PIENIĘŻNYCH | | | |
|---------------------------------|--|--------------------------------|--------------------------------|
| (dane w PLN) | | od 01.01.2024 do 31.03.2024 | od 01.01.2023 do 31.03.2023 |
| A | PZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ | | |
| I | Zysk/strata netto | -42 005,20 | -42 005,20 |
| II | Korekty razem | 19 016,16 | 19 016,16 |
| III | Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej | -22 989,04 | -22 989,04 |
| B | PRZEPIŃWY PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ | | |

Raport okresowy za I kwartał 2024 roku Spółki GOLAB S.A.

| | | | |
|-----|---|------------------|------------------|
| I | Wpływy | 0,00 | 0,00 |
| II | Wydatki | 0,00 | 0,00 |
| III | Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej | 0,00 | 0,00 |
| C | PRZEPIŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ | | |
| | Wpływy | 22 989,04 | 22 989,04 |
| I | Inne wpływy finansowe | 0,00 | 0,00 |
| 1 | Wpływy netto z emisji akcji | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Kredyty i pożyczki | 22 989,04 | 22 989,04 |
| II | Wydatki | 0,00 | 0,00 |
| III | Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej | 22 989,04 | 22 989,04 |
| D | PRZEPIŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM | 0,00 | 0,00 |
| E | BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH | 0,00 | 0,00 |
| F | ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU | 93,57 | 93,57 |
| G | ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU | 93,57 | 93,57 |

3. Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki.

W stosunku do końca roku 2023 r. struktura aktywów i pasywów Spółki na koniec I kw.2024 r. zmieniła się następująco:

- 1) Wartość aktywów trwałych spadła o 33.842,49 PLN i wynosi 307.454,72 PLN .
- 2) Wartość aktywów obrotowych nie zmieniła się i wynosi 418.620,75 PLN .
- 3) Środki pieniężne to kwota 93,57 PLN .
- 4) Suma bilansowa spadła.
- 5) Strata na działalności wynosi 47.702,82 PLN
- 6) Zadłużenie Spółki z tytułu kredytów i pożyczek wynosi 27.053,69 PLN
- 7) Spadek stanu rozliczeń międzyokresowych związany jest z odpisaniem w bieżące przychody przychodów przyszłych okresów (amortyzacja pokryta dotacją).

4. Informacje Zarządu lub osoby zarządzającej 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.

Nie dotyczy.

5. Informacje przypadku gdy emitent tworzy grupę kapitałową i nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych – wskazanie przyczyn niesporządzania takich sprawozdań.

Spółka GOLAB S.A. nie posiada spółek zależnych i nie tworzy grupy kapitałowej.

6. Komentarz odnośnie stopnia realizacji planowanych działań i inwestycji oraz ich harmonogramu.

GOLAB S.A. nie podejmował działań innowacyjnych w I kwartale 2024 roku.

7. Informacje o zatrudnieniu

Na dzień 31 marca 2024 roku zatrudnienie w GOLAB S.A. w przeliczeniu na pełne etaty wynosiło 2 osoby.

8. Stanowisko odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok

Spółka GOLAB S.A. nie przekazywała do publicznej wiadomości prognoz finansowych na rok 2024.

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

Raport kwartalny GOLAB S.A. za pierwszy kwartał 2024 roku nie podlegał badaniu ani przeglądowi przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych. Raport kwartalny został sporządzony zgodnie z postanowieniami załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu "Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect" oraz z zasadami (polityką) rachunkowości zgodnie z ustawą o rachunkowości.

Skrócone sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2024 roku do 31 marca 2024 roku i dane porównawcze za okres od 1 stycznia 2023 roku do 31 marca 2023 roku.

W pierwszym kwartale 2024 roku Spółka GOLAB S.A. nie dokonywała zmiany stosowanych zasad rachunkowości.

ZASADY POLITYKI RACHUNKOWOŚCI

1. Określenie roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych.

Rokiem obrachunkowym Spółki jest rok kalendarzowy, za wyjątkiem pierwszego roku kończącego się w dniu 31.12.2009. W skład roku obrachunkowego wchodzi miesięczne okresy sprawozdawcze.

2. Metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego.

2.1 Środki trwałe.

- a) Do środków trwałych zalicza się nabyte oraz wytworzone we własnym zakresie składniki majątkowe o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok oraz jednostkowej cenie nabycia lub koszcie wytworzenia w wysokości wartości początkowej określonej dla środków trwałych w obowiązujących przepisach podatkowych.
- b) Przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok lecz nie spełniające kryterium wartościowego, o którym mowa w poprzednim punkcie odpisuje się w koszty pod data przekazania ich do używania. Załącznik nr 3 określa rodzaje tych przedmiotów, dla których prowadzi się pozaksięgowa ewidencję ilościową.
- c) Ewidencję ilościową, o której mowa w poprzednim punkcie prowadzi Sekretariat Zarządu.
- d) W przypadku uzasadnionego braku możliwości uzyskania zewnętrznych obcych dowodów źródłowych stosuje się dowód zastępczy w postaci dokumentu poświadczającego przyjęcie dostawy lub wykonanie usługi wystawionego przez uprawnioną osobę, sprawdzonego i podpisanego przez kierownika właściwego działu oraz akceptowanego przez Prezesa Zarządu.
- e) Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową z zastosowaniem stawek podatkowych.
- f) Rozpoczęcie amortyzacji następuje od miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto środek trwały do używania.
- g) Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacyjnych środków trwałych, w celu dokonania ewentualnych korekt dokonywanych w następnych latach obrotowych odpisów amortyzacyjnych, jest weryfikowana w okresach rocznych.

- h) Do ewidencji obcych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych przyjętych do używania na mocy umowy, zgodnie z którą „finansujący” oddaje Spółce środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne do odpłatnego używania lub również pobierania pożytków na czas oznaczony, stosuje się art.3 ust. 4 i 5 ustawy.
- 2.2 Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 3.500 zł odpisuje się jednorazowo w pełnej ich wartości w koszty, natomiast o wartości wyższej są amortyzowane według zasad i stawek podatkowych.
- 2.3 Rachunek zysków i strat Spółka sporządza w wariantcie porównawczym określonym w załączniku nr 1 do ustawy.
- 2.4 Ewidencję zapasów Spółka prowadzi następująco:
- a) Ilościowo-wartościowo według osób materialnie odpowiedzialnych za powierzone mienie:
- towarów w cenach zakupu,
 - materiałów podstawowych i pomocniczych w cenach zakupu,
 - wyrobów gotowych według rzeczywistego kosztu wytworzenia,
- b) Odpisując w koszty na dzień zakupu:
- paliwo do środków transportowych,
 - drobne, o niskiej cenie jednostkowej materiały na potrzeby administracyjno-gospodarcze.
- 2.5 Stany i rozchody rzeczowych składników aktywów obrotowych wycenia się według metody FIFO „pierwsze przyszło – pierwsze wyszło”.

3. Sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych.

3.1 Zakładowy plan kont ustalający wykaz kont księgi głównej, przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń, zasady prowadzenia kont ksiąg pomocniczych oraz powiązania z kontami księgi głównej.

- 1) Spółka stosuje wykaz kont księgi głównej określony w załączniku nr 1 oraz wykaz kont ksiąg pomocniczych powiązanych z kontami księgi głównej określony w załączniku nr 2.
- 2) Na podstawie art. 83 ust. 1 ustawy, do ewidencji operacji gospodarczych na kontach stosuje się zasady określone we Wzorcowym Wykazie Kont – Zakładowy Plan Kont dla spółek prawa handlowego, autorstwa Stanisława Koca i Tadeusza Waślickiego, wydanym przez Dom Wydawniczy ABC.

- 3) Ewidencję i rozliczanie kosztów prowadzi się według rodzajów na kontach zespołu 4 i równocześnie według funkcji na kontach zespołu 5.

3.2 Wykaz zbiorów danych tworzących księgi rachunkowe na komputerowych nośnikach danych z określeniem ich struktury, wzajemnych powiązań oraz ich funkcji w organizacji całości ksiąg rachunkowych i w procesach przetwarzania danych.

Księgi rachunkowe prowadzone przy użyciu komputera utworzone są w jednym zbiorze danych – Golab.gdb, na bazie SQL opartym na silniku Firebird 1.52.

3.3 Opis systemu informatycznego zawierającego wykaz programów, procedur lub funkcji, w zależności od struktury oprogramowania, wraz z opisem algorytmów i parametrów oraz programowych zasad ochrony danych, w tym w szczególności metod zabezpieczenia dostępu do danych i systemu ich przetwarzania, a ponadto określenie wersji oprogramowania i daty rozpoczęcia jego eksploatacji.

- 1) Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu oprogramowania informatycznego PCBiznes Prestiż ver. 2.12.255.30,
- 2) Oprogramowanie Spółka zaczęła stosować od dnia zakupu licencji nr 3260.
- 3) System informatyczny PCBiznes Prestiż jest opisany w Instrukcji Obsługi – Zintegrowany System Księgowości autorstwa producenta oprogramowania - firmy STREAM SOFT.

4. System służący ochronie danych i ich zbiorów, w tym dowodów księgowych, ksiąg rachunkowych i innych dokumentów stanowiących podstawę dokonanych w nich zapisów.

- 1) Ochrona danych i ich zbiorów oraz nośników informacji w systemie komputerowym jest określona w załączniku nr 4.
- 2) Instrukcja tworzenia kopii bezpieczeństwa danych archiwalnych stanowi załącznik nr 5.

10. Oświadczenie Zarządu

Żagań, 20 czerwca 2024 roku

Oświadczenie
dotyczące informacji finansowych i danych porównywalnych
za pierwszy kwartał 2024 roku.

GOLAB S.A z siedzibą w Żaganiu oświadcza, iż wedle najlepszej wiedzy Spółki, wybrane dane finansowe i dane porównywalne za pierwszy kwartał 2024 roku, sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta, oraz że kwartalne sprawozdanie z działalności Emitenta zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć GOLAB S.A.

Robert Pastecki – Prezes Zarządu