



MILTON ESSEX

**Raport kwartalny z działalności
MILTON ESSEX SPÓŁKI AKCYJNEJ
IV kwartał 2022 roku**

10 lutego 2023 r.

SPIS TREŚCI

1. INFORMACJE O EMITENCIE	3
2. ZESTAWIENIE DANYCH FINANSOWYCH ZA IV KWARTAŁ 2022 ROKU	4
2.1. BILANS.....	4
2.2. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	5
2.3. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	6
2.4. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH.....	8
3. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI	9
3.1. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE ORAZ ŚRODKI TRWAŁE	10
3.2. INWESTYCJE.....	10
3.3. LEASING.....	10
3.4. NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE, NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE I ROSZCZENIA, INNE NIŻ ZAKLASYFIKOWANE JAKO AKTYWA FINANSOWE	10
3.5. RZECZOWE AKTYWA OBROTOWE.....	10
3.6. ŚRODKI PIENIĘŻNE	10
3.7. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	10
3.8. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE I KRÓTKOTERMINOWE	11
3.9. KAPITAŁY WŁASNE.....	11
3.10. REZERWY	11
3.11. ROZLICZENIA Z ZAGRANICĄ	11
3.12. UZNAWANIE PRZYCHODÓW I KOSZTÓW.....	11
3.13. PODATEK DOCHODOWY	12
3.14. INSTRUMENTY FINANSOWE	12
3.15. ZMIANY PRZYJĘTYCH ZASAD POLITYKI RACHUNKOWOŚCI	12
4. OMÓWIENIE WYNIKÓW FINANSOWYCH OSIĄGNIĘTYCH W IV KWARTALE 2022 ROKU	12
5. KOMENTARZ ZARZĄDU EMITENTA DO OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO WYNIKI FINANSOWE I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W IV KWARTALE 2022 ROK	13
6. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAM ICH REALIZACJI	14
7. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY	15
8. STRUKTURA AKCJONARIATU EMITENTA ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU.....	15

1. Informacje o emitencie

Nazwa i forma prawna	Milton Essex Spółka Akcyjna
Adres siedziby	Ul. Woronicza 31/348 02-640 Warszawa Województwo - Mazowieckie Powiat – Warszawa Gmina – Mokotów
NIP	521-369-54-48
REGON	361375246
E-mail	office@miltonessex.eu
Strona internetowa	http://miltonessex.eu
Podstawowy przedmiot działalności	3250Z 1812Z 3299Z 4646Z 4774Z 4791Z 5829Z 6201Z 7010Z 7120Z 7219Z 7490Z 7740Z 8690Z
KRS oraz organ prowadzący rejestr	Spółka wpisana jest do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Miasta Stołecznego Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000609507
Zarząd	Iwona Kaczyńska-Stępień – Prezes Zarządu Radosław Solan – Wiceprezes Zarządu
Rada Nadzorcza	Prof. Jacek Stępień – Przewodniczący Rady Nadzorczej Prof. Stanisław Kłosowicz – Członek Rady Nadzorczej Prof. Edward Stanowski – Członek Rady Nadzorczej Andrzej Gocyła – Członek Rady Nadzorczej Robert Łukomski – Członek Rady Nadzorczej

2. Zestawienie danych finansowych za IV kwartał 2022 roku

2.1. Bilans

(dane w PLN)	Stan na 31.12.2022	Stan na 31.12.2021
AKTYWA		
A. AKTYWA TRWAŁE	593 309,83	939 295,14
I. Wartości niematerialne i prawne	564 104,81	855 794,51
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	197 304,84	460 377,87
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	366 799,97	395 416,64
4. Zaliczka na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	23 862,02	83 500,63
1. Środki trwałe	23 862,02	83 500,63
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	5 343,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	9 208 083,30	7 624 347,24
I. Zapasy	6 438,04	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 i usługi	6 438,04	0,00
II. Należności krótkoterminowe	460 385,00	393 104,43
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	460 385,00	393 104,43
III. Inwestycje krótkoterminowe	4 346 391,60	4 495 578,75
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 346 391,60	4 495 578,75
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 394 868,66	2 735 664,06
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM:	9 801 393,13	8 563 642,38

(dane w PLN)	Stan na 31.12.2022	Stan na 31.12.2021
PASYWA		
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	2 101 658,56	3 275 017,45
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 551 767,00	1 551 767,00

II. Kapitał (fundusz) zapasowy	6 470 835,50	6 470 835,50
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	(4 747 585,05)	(3 414 148,72)
VI. Zysk (strata) netto	(1 173 358,89)	(1 368 466,53)
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	7 699 734,57	5 288 624,93
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	29 446,85	941 282,09
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	29 446,85	941 282,09
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	7 670 287,72	4 347 342,84
PASYWA RAZEM:	9 801 393,13	8 563 642,38

2.2. Rachunek zysków i strat

(dane w PLN)	od 01.10.2022 do 31.12.2022	od 01.10.2021 do 31.12.2021	Narastająco od 01.01.2022 do 31.12.2022	Narastająco od 01.01.2021 do 31.12.2021
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,	39 500,00	4 825,00	40 400,00	30 125,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	39 500,00	4 825,00	40 400,00	5 125,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	25 000,00
B. Koszty działalności operacyjnej	575 402,45	980 725,67	3 086 959,72	2 911 080,54
I. Amortyzacja	72 391,67	91 589,89	341 728,31	350 474,99
II. Zużycie materiałów i energii	14 941,57	10 800,63	395 902,22	147 559,48
III. Usługi obce	103 106,07	418 036,52	851 978,69	1 011 497,04
IV. Podatki i opłaty	7 146,15	7 070,70	13 570,89	35 354,79
V. Wynagrodzenia	259 641,75	281 667,46	1 185 401,38	1 009 737,92
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	26 810,97	31 038,16	160 682,35	132 203,13
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	91 364,27	140 522,31	137 695,88	209 212,54
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	15 040,65
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	(535 902,45)	(975 900,67)	(3 046 559,72)	(2 880 955,54)
D. Pozostałe przychody operacyjne	208 256,02	527 423,89	1 878 256,68	1 557 114,39
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	207 905,31	526 339,06	1 852 890,87	1 550 871,08
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	350,71	1 084,83	25 365,81	6 243,31
E. Pozostałe koszty operacyjne	1,31	4 310,36	6,26	5 007,76

I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	246,00	0,00	246,00
III. Inne koszty operacyjne	1,31	4 064,36	6,26	4 761,76
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	(327 647,74)	(452 787,14)	(1 168 309,30)	(1 328 848,91)
G. Przychody finansowe	11,30	0,00	11,30	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki	11,30	0,00	11,30	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	2 168,63	560,94	5 060,89	4 587,42
I. Odsetki	8,30	459,23	30,34	834,77
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	2 160,33	101,71	5 030,55	3 752,65
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	(329 805,07)	(453 348,08)	(1 173 358,89)	(1 333 436,33)
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	(329 805,07)	(453 348,08)	(1 173 358,89)	(1 333 436,33)

2.3. Zestawienie zmian w kapitale własnym

	(dane w PLN)	od 01.10.2022 do 31.12.2022	od 01.10.2021 do 31.12.2021
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	3 275 017,45	4 608 453,78
	- zmiany przyjętych zasad polityki rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	3 275 017,45	4 608 453,78
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 551 767,00	1 551 767,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenia	0,00	0,00
	- wydanie udziałów (emisja akcji)	0,00	0,00
	b) zmniejszenia	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 551 767,00	1 551 767,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	6 470 835,50	6 470 835,50
2.1.	Zmiany kapitału zapasowego	0,00	0,00
	a) zwiększenia	0,00	0,00
	- emisji akcji/udziałów powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	- z podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo wartość)	0,00	0,00
	- sprzedaży udziałów własnych powyżej ceny nabycia	0,00	0,00

	- rozchodu objętych aktualizacją środków trwałych	0,00	0,00
	- przeniesienia równowartości akcji własnych z kapitału rezerwowego	0,00	0,00
	- korekty błędu	0,00	0,00
	b) zmniejszenia	0,00	0,00
	- pokrycie straty	0,00	0,00
	- straty na sprzedaży udziałów własnych poniżej ceny nabycia	0,00	0,00
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	6 470 835,50	6 470 835,50
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
	- aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
	b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia objętych aktualizacją środków trwałych	0,00	0,00
	- aktualizacji wartości godziwej	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 roku	0,00	0,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
	- dopłat wspólników	0,00	0,00
	- niezarejestrowania podwyższenia kapitału podstawowego	0,00	0,00
	- podziału zysku	0,00	0,00
	b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycie straty	0,00	0,00
	- dopłaty wspólników na pokrycie straty	0,00	0,00
	- korekty błędu	0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec roku	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek roku	(3 414 148,72)	(2 391 926,42)
5.1.	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
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
	b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
	- obowiązkowego zwiększenia kapitału zapasowego	0,00	0,00
	- zwiększenia kapitału zapasowego (ponad wymaganą ustawowo wartość)	0,00	0,00
	- wypłaty dywidendy	0,00	0,00
	- zwiększenie kapitału rezerwowego	0,00	0,00

5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	(3 414 148,72)	(2 391 926,42)
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	(3 414 148,72)	(2 391 926,42)
	a) zwiększenia (z tytułu)	(1 333 436,33)	(1 022 222,30)
	- przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	(1 333 436,33)	(1 022 222,30)
	b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty z kapitału zapasowego	0,00	0,00
	- pokrycia straty z dopłat wspólników	0,00	0,00
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	(4 747 585,05)	(3 414 148,72)
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	(4 747 585,05)	(3 414 148,72)
6.	Wynik netto	(1 173 358,89)	(1 333 436,33)
	a) zysk netto		0,00
	b) strata netto	(1 173 358,89)	(1 333 436,33)
	c) odpisy z zysku		0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	2 101 658,56	3 275 017,45
III.	Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	2 101 658,56	3 275 017,45

2.4. Rachunek przepływów pieniężnych

(dane w PLN)		od 01.10.2022 do 31.12.2022	od 01.10.2021 do 31.12.2021	Narastająco od 01.01.2022 do 31.12.2022	Narastająco od 01.01.2021 do 31.12.2021
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ					
I.	Zysk (strata) netto	(329 805,07)	(453 348,08)	(1 173 358,89)	(1 333 436,33)
II.	Korekty razem	2 856 564,61	895 125,45	1 029 514,74	789 769,99
1	Amortyzacja	74 791,67	93 989,89	351 328,31	373 352,99
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zmiana stanu zapasów	(6 438,04)	2 301,83	(6 438,04)	17 354,50
7	Zmiana stanu należności	50 049,63	58 306,31	(67 280,57)	(1 666 680,91)
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem kredytów i pożyczek	(321 331,70)	281 462,34	(911 835,24)	181 648,30
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	3 059 493,05	459 065,08	1 663 740,28	1 884 095,11
10	Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)	2 526 759,54	441 777,37	(143 844,15)	(543 666,34)
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ					
I.	Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00

II.	Wydatki	0,00	0,00	(5 343,00)	(131 996,55)
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	(131 996,55)
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wart. niem. i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Na aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	(5 343,00)	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	0,00	(5 343,00)	(131 996,55)
C.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I.	Wpływy	0,00	166,75	0,00	166,75
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		166,75	0,00	166,75
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Inne wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	0,00	0,00	0,00
D.	PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	2 526 759,54	441 777,37	(149 187,15)	(675 662,89)
E.	BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH	2 526 759,54	441 777,37	(149 187,15)	(675 662,89)
F.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	1 819 632,06	4 053 801,38	4 495 578,75	5 171 241,64
G.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D)	4 346 391,60	4 495 578,75	4 346 391,60	4 495 578,75

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

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 października 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku. Dane porównawcze obejmują okres od 1 października 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku. Sprawozdanie finansowe zawiera także dane w ujęciu narastającym za okres od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku oraz dane porównawcze dla tego okresu od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku.

W skład Spółki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości w nie zmniejszonym istotnie zakresie. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności w okresie przynajmniej 6 miesięcy.

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, zwanej dalej Ustawą.

Spółka sporządza sprawozdanie zgodnie z załącznikiem nr 1 do Ustawy.

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariacie porównawczym. Rachunek przepływów sporządzany jest metodą pośrednią.

3.1. Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe amortyzowane są metodą liniową, rozpoczynając od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia do użytkowania, przy zastosowaniu indywidualnych stawek amortyzacyjnych, uwzględniających okres ich ekonomicznej użyteczności. Prace rozwojowe amortyzowane są stawką 20%. Składniki majątku o wartości początkowej nie wyższej niż 10.000,00 zł umarzone są jednorazowo w miesiącu przekazania do użytkowania. Spółka może umarzać jednorazowo środki trwałe powyżej 10.000,00 złotych, jeżeli taką możliwość będą przewidywały przepisy podatkowe, a zastosowanie jednorazowej amortyzacji nie spowoduje istotnego zniekształcenia obrazu sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego Spółki.

3.2. Inwestycje

Inwestycje obejmują aktywa posiadane w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów, uzyskania z nich przychodów w formie odsetek, dywidend (udziałów w zyskach) lub innych pożytków, w tym również z transakcji handlowej, a w szczególności aktywa finansowe oraz te nieruchomości i wartości niematerialne i prawne, które nie są użytkowane przez jednostkę, lecz są posiadane w celu osiągnięcia tych korzyści.

3.3. Leasing

Spółka dokonuje kwalifikacji umów leasingowych według art. 3 ust 4 i 5 ustawy. Spółka nie jest stroną umów leasingowych.

3.4. Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe i roszczenia, inne niż zaklasyfikowane jako aktywa finansowe

Należności są wyceniane w kwocie wymaganej zapłaty. Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe i roszczenia wykazywane są w wartości netto (pomniejszonej o odpisy aktualizujące). Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

3.5. Rzeczowe aktywa obrotowe

Towary i materiały wyceniane są według ceny nabycia, a produkty gotowe według kosztu wytworzenia, nie wyższego od ceny sprzedaży netto. Rozchód zapasów następuje według metody FIFO.

3.6. Środki pieniężne

Środki pieniężne w banku i w kasie oraz lokaty krótkoterminowe przechowywane do terminu zapadalności wyceniane są według wartości nominalnej.

3.7. Rozliczenia międzyokresowe

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Biernie rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Jednostka dokonuje rozliczeń międzyokresowych przychodów, w szczególności w zakresie dotacji do nakładów poniesionych na aktywa.

3.8. Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe

Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty. Jeżeli termin wymagalności nie przekracza roku od daty bilansowej, salda tych zobowiązań wykazywane są jako krótkoterminowe.

3.9. Kapitały własne

Kapitały własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa i umową spółki. Kapitał podstawowy spółki wykazuje się w wysokości określonej w umowie i wpisanej w rejestrze sądowym.

3.10. Rezerwy

Rezerwy ujmowane są wówczas, gdy na Spółce ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowy) wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków uosabiających korzyści ekonomiczne oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania.

3.11. Rozliczenia z zagranicą

Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach obcych ujmuje się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

W ciągu roku obrotowego transakcje walutowe ujmuje się w księgach na dzień ich przeprowadzenia po kursie:

- faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji — w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań,
- średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ostatni dzień roboczy poprzedzający datę wystawienia dokumentu, chyba że dowód odprawy celnej wyznaczy inny kurs — w przypadku ewidencji kosztów lub przychodów,
- średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego operację — w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań, jeżeli nie jest zasadne przyjęcie faktycznie zastosowanego kursu w tym dniu.

W rachunku wyników różnice kursowe dodatnie i ujemne prezentowane są per saldo.

Rozchód walut na rachunkach dewizowych następuje według metody FIFO.

3.12. Uznawanie przychodów i kosztów

Przychody uznawane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić. Spółka ewidencjonuje koszty w układzie rodzajowym.

Nakłady na prace badawcze są ujmowane w rachunku zysków i strat w momencie ich poniesienia. Nakłady na prace badawczo-rozwojowe w sytuacji, gdy nie można oddzielić etapu prac badawczych od prac rozwojowych, są ujmowane w rachunku zysków i strat w momencie poniesienia.

Nakłady na prace rozwojowe prowadzone przez jednostkę w innych celach niż na własne potrzeby oraz nakłady na prace rozwojowe, co do których nie są spełnione warunki pozwalające na ich aktywowanie, są ujmowane w rachunku zysków i strat w momencie ich poniesienia.

Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto pozostałe przychody i koszty operacyjne oraz przychody i koszty finansowe.

Przychody odsetkowe są ujmowane w momencie ich naliczenia (przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej).

3.13. Podatek dochodowy

Podatek dochodowy jest kalkulowany w oparciu o zysk brutto ustalony na podstawie przepisów o rachunkowości, skorygowany zgodnie z przepisami ustawy podatkowej.

W przypadku wystąpienia różnic przejściowych pomiędzy zyskiem brutto i podstawą opodatkowania, spółka ustala odroczony podatek dochodowy. Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego nie są kompensowane dla potrzeb prezentacji w sprawozdaniu finansowym.

3.14. Instrumenty finansowe

Instrumenty finansowe ujmowane są oraz wyceniane zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych.

3.15. Zmiany przyjętych zasad polityki rachunkowości

W okresie sprawozdawczym nie dokonano żadnych zmian w przyjętych zasadach polityki rachunkowości.

4. Omówienie wyników finansowych osiągniętych w IV kwartale 2022 roku

Wartość Aktywów Spółki na koniec na dzień 31 grudnia 2022 roku wyniosła 9 801 393,13 zł i zwiększyła się w stosunku do stanu aktywów na dzień 31 grudnia 2021 roku o 1 237 750,750 zł. Wzrost wartości sumy bilansowej spowodowany był głównie wzrostem wartości rozliczeń międzyokresowych kosztów będących odwzorowaniem prowadzonych prac rozwojowych dotyczących realizacji projektów *Fotonica* oraz *FaceCOV* współfinansowanych ze środków NCBiR. Wartość rozliczeń międzyokresowych kosztów – czynnych wzrosła w 2022 roku o 1 659 204,60 zł.

Na koniec grudnia 2022 roku Spółka nie posiadała żadnych zobowiązań odsetkowych.

W okresie od 1 października 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku spółka Milton Essex SA uzyskała 39 500 zł przychodów ze sprzedaży. Najbardziej zaawansowany proces związany z komercjalizacją produktów Spółki dotyczy systemu *FaceCOV™*. W pierwszym kwartale 2023 roku Emitent zamierza dostarczyć pierwsze egzemplarze tych urządzeń do testów. Pod warunkiem pozytywnych ich rezultatów, pierwsze przychody Spółka spodziewa się osiągnąć w drugim kwartale przyszłego roku.

W IV kwartale 2022 roku koszty operacyjne spadły w porównaniu do tego samego okresu roku ubiegłego o ponad 40%, natomiast narastająco od początku roku 2022 koszty wzrosły o 6% w porównaniu rokiem 2021. Całoroczny wzrost kosztów pokazuje, iż rok 2022 był bardzo intensywny w kwestii przygotowań obu produktów do wdrożeń komercyjnych, zaś spadek kosztów w końcu roku oznacza zbliżanie się do końca prac rozwojowych zwłaszcza w przypadku systemu *FaceCOV™*. Pozostałym dużym elementem kosztów prac rozwojowych, które Spółka zamierza jeszcze zrealizować, jest program pilotażowy, w formie badań klinicznych, dotyczący systemu *SkinSENS™*. Jego realizacja zaplanowana jest na 3-6 miesięcy, co powinno znaleźć odzwierciedlenie we wzroście rozliczeń międzyokresowych kosztów czynnych szczególnie w pierwszym półroczu 2023 roku. O etapie działań, o którym mowa powyższej świadczy także wartość ujmowanych w pozostałych przychodach operacyjnych dotacji. W IV kwartale 2022 roku pozostałe przychody operacyjne z tego tytułu wyniosły 207 905,31 zł w porównaniu do 526 339,06 zł w IV kwartale roku 2021. Całoroczna wartość dotacji współmiernych z poniesionymi kosztami prac projektowych wyniosła w 2022 roku natomiast 1 852 890,87 zł i była wyższa o 19% w porównaniu z rokiem 2021.

Na poziomie netto Spółka poniosła w IV kwartale 2022 roku stratę w wysokości 329 805,07 zł wobec 453 348,08 zł straty w IV kwartale 2021 roku, zaś narastająco od początku roku 2022 roku Spółka poniosła stratę w wysokości 1 173 358,89 zł wobec 1 333 436,33 zł za cztery kwartały 2021 roku.

Na dzień 31 grudnia 2022 roku saldo gotówki na rachunkach bankowych Milton Essex SA wyniosło 4 346 391,60 zł z czego 2 863 590,20 zł stanowiły zaliczki z dotacji dla projektu „*Fotonica*” oraz 1 080 160,41 zł zaliczki z dotacji dla projektu „*Face-Cov*”.

5. Komentarz Zarządu Emitenta do okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego wyniki finansowe i wyniki osiągnięte w IV kwartale 2022 rok

Głównymi czynnikami mającymi wpływ na działalność Emitenta są: wysoki wskaźnik inflacji, wysoki poziom stóp procentowych oraz negatywny sentyment inwestorów do polskiej waluty. Działania wojenne na Ukrainie, niepewność odnośnie dostaw surowców energetycznych, zwłaszcza w okresie gromadzenia zapasów przed zimą, spowodowały, że kraj został dotknięty presją inflacyjną, nagłym wzrostem stóp procentowych, zaś inwestorzy negatywnie oceniają rosnący poziom ryzyka prowadzenia działalności inwestycyjnej w Polsce.

Czynniki te mają duży wpływ na działalność prowadzoną przez Spółkę zwłaszcza w kontekście cen podzespołów sprowadzanych z zagranicy, ale także ograniczone możliwości pozyskania kapitału na dalszy rozwój.

Zarząd identyfikuje następujące ryzyka, które mogą w istotny sposób wpłynąć na realizację działalności operacyjnej spółki:

- Ryzyko utraty płynności
- Ryzyko zmian stóp procentowych
- Ryzyko rosnącej inflacji
- Ryzyko spowolnienia wzrostu gospodarczego
- Ryzyko braku popytu na produkty opracowane przez Emitenta
- Ryzyko kursowe
- Ryzyko opóźnień projektowych, w tym wynikające z opóźnień w dostawach

Spółka posiada ograniczone środki własne. Na koniec IVQ 2022 roku wartość tych środków wynosiła 378 552,98 zł. W czwartym kwartale Zarząd przeprowadził analizy dotyczące możliwości przeprowadzenia nowej emisji akcji. Perspektywa powodzenia nowej emisji akcji, jej wielkość i cena emisyjna akcji, są zwłaszcza w obecnej chwili uzależnione od negatywnego sentymentu rynkowego, kursu walutowego, wysokiego poziomu stóp procentowych, ale przede wszystkim od przebiegu działań komercjalizacyjnych w Spółce. Sytuacja rynkowa nie jest dla Emitenta korzystna, zaś przeprowadzenie nowej emisji może być trudne lub niewykonalne przy założeniu ograniczonego rozwodnienia akcjonariuszy-założycieli Spółki, zapewniającego wywieranie wpływu na jej działalność. Zarząd podjął decyzję, iż przed rozpoczęciem działań związanych z nową emisją akcji, zamierza doprowadzić opracowywane urządzenia, SkinSens™ oraz FaceCOV™, do gotowości produkcyjnej oraz rozpocząć komercjalizację przynajmniej jednego z nich. Gotowość produkcyjna urządzenia FaceCOV™ jest na tak dalekim stopniu zaawansowania, iż komercjalizacja wydaje się prawdopodobna na koniec 1 kwartału lub na początku 2 kwartału 2023 r. Środki z komercjalizacji urządzenia FaceCOV™ powinny pozwolić na utrzymanie płynności finansowej, aby w sposób niezakłócony zrealizować Projekty FOTONICA oraz Face-Cov, które kończą się 30 czerwca 2023r.

W sytuacji wzrostu stóp procentowych ważnym elementem sytuacji finansowej Spółki jest to, iż nie posiada ona zobowiązań o charakterze odsetkowym w ogólnej strukturze zobowiązań, a tym samym na tym etapie rozwoju Spółki wzrost stóp procentowych nie ma wpływu na jej wynik finansowy.

Spowolnienie wzrostu gospodarczego stało się faktem, choć w ocenie Zarządu nie dojdzie do wyhamowania popytu konsumpcyjnego i inwestycyjnego, głównie za sprawą programu wakacji kredytowych, spodziewanego uruchomienia KPO oraz rozpoczętej w 2022 roku fazy inwestycji przenoszącej produkcję niektórych dóbr z Dalekiego Wschodu do krajów europejskich.

Na tym etapie trudno ocenić realne zapotrzebowanie na urządzenia SkinSENS™ i FaceCOV™, choć biorąc pod uwagę powyższe czynniki w szczególności system SkinSENS™ należy zaliczyć do kategorii produktów o charakterze inwestycyjnym w służbie zdrowia, co powoduje, iż przez pryzmat spowolnienia tempa wzrostu w gospodarce, popyt inwestycyjny na oferowane przez Spółkę rozwiązanie może być ograniczony. Należy uznać owe założenie jako tylko jeden z wielu punktów widzenia. Inną perspektywę zaobserwowano podczas targów Medica w Duesseldorfie, które odbyły się w listopadzie 2022 roku, gdzie po raz drugi Spółka wystawiła oba wynalazki – SkinSENS™ oraz FaceCOV™. Zainteresowanie systemem SkinSENS™ było ogromne i jedynie brak rejestracji wyrobu medycznego nie pozwala Spółce zintensyfikować działań komercjalizacyjnych. Bardzo obiecująco rysują się także perspektywy dla systemu FaceCOV™. Wrześniowe

targi MSPO w Kielcach przyniosły znaczne przyspieszenie działań komercjalizacyjnych w IV kwartale 2022 roku.

Oslabienie złotego zwłaszcza w przypadku podzespołów importowanych stwarza istotne ryzyko wzrostu cen wpływających na teoretyczny koszt wykonania urządzeń przygotowywanych przez Spółkę. Część kluczowych podzespołów takich jak części elektroniczne, kamery i matryce mikrobolometryczne, a nawet materiały do obudów urządzeń są importowane. Udział importu części i podzespołów w przypadku systemu SkinSENS™ wynosi ok 90%, zaś w przypadku FaceCOV™ ok 70%. Oslabiający się złoty przekłada się zatem na wyższy jednostkowy teoretyczny koszt wykonania obu urządzeń, co w perspektywie działań komercjalizacyjnych może wpłynąć na pogorszoną konkurencyjność cenową oferowanych produktów, w przypadku utrzymania zakładanej wysokości marż lub spadku marż, w przypadku przygotowania konkurencyjnej oferty cenowej. Zarząd nie stosuje i nie przewiduje stosowania instrumentów finansowych, które zabezpieczyłyby Spółkę przed ryzykiem kursów walutowych.

Spółka nadal odnotowuje ograniczoną dostępność podzespołów elektronicznych, która przekłada się na opóźnienia w dostawach lub konieczność dopasowania części innych producentów wymagających przeprojektowania mocowań lub wprowadzenia korekt oprogramowania. W chwili obecnej najdłuższe oczekiwanie dotyczy specjalistycznych kamer RGB z certyfikatem medycznym, które niezbędne są do przygotowania serii pilotażowej urządzeń SkinSENS™. Jest to wyraźnym czynnikiem ryzyka opóźnień projektowych, choć w przypadku pozostałych podzespołów Spółka zdołała zgromadzić większość podzespołów, a także niezbędnych podzespołów elektronicznych do systemu FaceCOV™.

Wzrost cen może przyczynić się także do przyspieszenia wydatkowania posiadanych środków własnych, ponadto oba realizowane przez Emitenta projekty: „Fotonica” oraz „Face-Cov”, weszły w fazy prac rozwojowych, gdzie poziom dofinansowania rozliczanego ze środków NCBiR zmniejsza się z 80% do 60%.

W dniu 6 października 2022 roku Pan Jakub Kozioł zasiadający w Radzie Nadzorczej Milton Essex SA złożył rezygnację z funkcji członka Rady. W jego miejsce w dniu 10 listopada 2022 do Rady Nadzorczej Spółki powołany został Pan Andrzej Gocyła. Pan Andrzej Gocyła jest z zawodu inżynierem automatykiem, absolwentem Politechniki Śląskiej, wydziału Automatyki i Informatyki na kierunku Elektronika. Nowy członek Rady Nadzorczej posiada tytuł Executive MBA, który uzyskał w Akademii Leona Koźmińskiego w Warszawie. Doświadczenie zawodowe zdobywał w wielu renomowanych firmach, wspomagając ich rozwój w obszarze sterowania i automatyki procesów. Ostatnie lata związany z firmą Mecalux. Biegłe posługuje się językami angielskim i rosyjskim. Pan Andrzej Gocyła nie prowadzi poza Emitentem działalności, która ma istotne znaczenie dla Emitenta, a także nie prowadzi działalności, która jest konkurencyjna w stosunku do działalności Emitenta, nie jest współnikiem konkurencyjnej spółki cywilnej lub osobowej ani członkiem organu spółki kapitałowej, ani członkiem organu jakiegokolwiek konkurencyjnej dla Emitenta osoby prawnej.

6. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogram ich realizacji

W dniach 14-17 listopada 2022 roku Emitent zaprezentował po raz drugi swoje produkty na międzynarodowych targach medycznych Medica w Duesseldorfie, będących numerem 1 na świecie w sektorze zaopatrzenia w technologie medyczne. Statystyki targów niemal podwoiły się w stosunku do roku poprzedniego, silnie dotkniętego obostrzeniami pandemicznymi covid-19. Ponad 81.000 odwiedzających z różnych sektorów globalnego przemysłu opieki zdrowotnej miało okazję zapoznać się z ofertą produktów nowoczesnej opieki ambulatoryjnej i klinicznej ponad 5.000 wystawców z 70 krajów. Spółka zaprezentowała zarówno urządzenie SkinSENS™, jak również urządzenie FaceCOV™, które wzbudziły duże zainteresowanie.

Działania dotyczące systemu SkinSENS™

Emitent formalnie rozpoczął proces badań klinicznych wraz z datą 27 października z dniem uzyskania zgody Komisji Bioetycznej Okręgowej Izby Lekarskiej w Warszawie na prowadzenie badań klinicznych z użyciem systemu SkinSENS™. W dniu 28 listopada Komisja Bioetyczna zatwierdziła także skład pięciu jednostek, które będą mogły wziąć udział w badaniu. Badanie będzie mogło rozpocząć się w pierwszym kwartale 2023 roku nie wcześniej jednak niż z chwilą gotowości wszystkich ośrodków opieki medycznej biorących udział w przedmiotowym badaniu oraz przygotowaniem urządzeń SkinSENS™. Stanowi to opóźnienie w stosunku o zakładanych wcześniej terminów o ok. 4 miesiące, jednakże proces formalny jest niezależny od Emitenta.

Badanie ma obejmować 2.000 pacjentów i potrwa od 3-6 miesięcy w zależności od przebiegu badań i liczby przebadanych pacjentów wpływającej na gromadzoną bazę danych.

Emitent, mimo starań uzyskania rejestracji przed rozpoczęciem badań klinicznych, nadal znajduje się w trakcie procesu rejestracyjnego urządzenia SkinSENS™. Zarząd Spółki nie jest w stanie określić w jakim terminie można się spodziewać zakończenia tego procesu. Uzyskanie certyfikacji medycznej urządzenia pozwoli Spółce rozpocząć seryjną produkcję pilotażową w ilości do 100 szt. z przeznaczeniem na wyposażenie wybranych ośrodków diagnostyki alergii w Europie oraz nieodpłatnego ich użytkowania w celu znacznego poszerzenia bazy danych i popularyzacji metody diagnostycznej. Program ten szacunkowo powinien pozwolić na pozyskanie kolejnych 50 tys. pacjentów w przeciągu 12 miesięcy.

Działania dotyczące systemu FaceCOV™

W czwartym kwartale Emitent prowadził intensywne prace nad przygotowaniem bliźniaczego modelu urządzenia FaceCOV™, której nadano funkcjonalność identyfikacyjnej bramki bezpieczeństwa. W odróżnieniu od modelu służącego do zdalnego pomiaru temperatury ciała człowieka, zastosowane w nowym modelu algorytmy mają na celu nie tylko wykrywanie twarzy (dalej używanej w modelu pomiaru temperatury do wyznaczania punktów pomiarowych ROI – region-of-interest), lecz także jej rozpoznanie w zależności od posiadanej bazy danych osobowych.

Przygotowanie dwóch modeli tego samego urządzenia podyktowane jest rozbieżnymi potrzebami klientów. Pomiar temperatury ciała odbywa się głównie w celach przesiewowych lub dostępowych, lecz z uwagi na możliwość uzyskania informacji o stanie zdrowia badanej osoby nie jest zalecana jednoczesna jej identyfikacja, o ile administrator obiektu wyraźnie tego nie potrzebuje. Opcja identyfikacji osoby na podstawie cech biometrycznych twarzy służy zaś głównie funkcji dostępowej, gdzie pomiar temperatury nie ma znaczenia pierwszorzędowego, dlatego często jest pomijany (o ile nie stosuje się zaawansowanych algorytmów wykrywania ludzkich emocji z zastosowaniem obrazu w podczerwieni). W przypadku produktów przygotowanych przez Emitenta rozdział ww. funkcjonalności na dwa różne modele produktu ma przede wszystkim wymiar ekonomiczny. Pomiar temperatury ciała człowieka opiera się bowiem o zastosowanie zaawansowanej metrologicznej kamery IR oraz ciał doskonale czarnych, których łączny koszt stanowi wówczas główną składową teoretycznego kosztu wytworzenia produktu. O atrakcyjności produktu świadczy nie tylko jakość wykonania oraz funkcjonalność, lecz także elastyczność oferty.

Zarówno prezentacje produktu FaceCOV™ na targach MSPO i Medica, a także przed potencjalnymi klientami uwidoczniły, iż zwłaszcza funkcjonalność dostępowa z opcją rozpoznawania twarzy ma w chwili obecnej kluczowe znaczenie. We współpracy z firmą Zurad Sp. z o.o. Emitent prowadzi zaawansowane rozmowy z dwoma potencjalnymi klientami, którym w pierwszym kwartale 2023 roku zostaną udostępnione dwa kompletne systemy do testów.

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

W IV kwartale 2022 roku Spółka zatrudniała bezpośrednio 7 osób w przeliczeniu na 5,8 etatów.

8. Struktura akcjonariatu Emitenta ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień przekazania raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Udział w głosach na WZA
Jacek Stępień	4 800 000	30,93%	30,93%
Robert Gubała	2 733 334	17,61%	17,61%
Radosław Solan	1 341 400	8,64%	8,64%

Pozostali akcjonariusze	6 634 936	42,81%	42,81%
-------------------------	-----------	--------	--------