



Skonsolidowany i jednostkowy

RAPORT OKRESOWY

MILISYSTEM S.A. Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE

IIV KWARTAŁ 2023 ROKU

ZA OKRES OD 01.10.2023-31.12.2023

Warszawa, 14 luty 2024 roku

RAPORT MILISYSTEM S.A ZA IV KWARTAŁ ROKU 2024 ZOSTAŁ PRZYGOTOWANY ZGODNIE Z AKTUALNYM STANEM PRAWNYM W OPARCIU O REGULAMIN ALTERNATYWNEGO SYSTEMU OBROTU ZARZĄDU GIEŁDY PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH W WARSZAWIE S.A ORAZ ZAŁĄCZNIK NR 3 REG. ASO – „INFORMACJE BIEŻĄCE I OKRESOWE PRZEKAZYWANE W ALTERNATYWNYM SYSTEM OBROTU NA RUNKU NEWCONNECT”

SZANOWNI AKCJONARIUSZE

Niniejszym przekazuję raport okresowy za działań Emitenta (spółki za IV kwartał 2023 roku. Raport skonsolidowany został o działalność spółki zależnej Milisystem sp. z o.o., której większościowym udziałowcem jest Milisystem S.A. oraz GGO Defence sp. z o.o., w której Milisystem S.A. posiada 50% udziałów.

Zarząd Milisystem S.A. dokłada wszelkich starań, w celu realizacji obranych kierunków rozwoju Spółki oraz realizacji przyjętej strategii. IV kwartał stanowił uwieńczenie rocznej pracy całego zespołu Milisystem wliczając w to zarząd i pracowników Milisystem sp. z o.o. w postaci dostaw wirtualnych strzelnic w ramach wygranych postępowań. Wraz z spółką zależną dostarczyliśmy ponad 250 wirtualnych strzelnic, dzięki czemu staliśmy się liderem na rynku. Spółka 60 krotne zwiększyła przychody w porównaniu do analogicznego okresu z 2023 roku. i wypracowała zysk netto na poziomie 3 780 591,06 zł. Największy wpływ na osiągnięte wyniki miała realizacja umowy dostawy 200 kompletów strzelnic wirtualnych do Akademickiego Związku Sportowego. Pozostałe realizację dotyczyły w głównej mierze konkursu ofert „Strzelnica w powiecie 2023”, jednocześnie uczestniczyliśmy w procesach zakupowych w ramach innych konkursów. Osiągnięty wynik pozwolił Spółce na spłatę wszystkich pożyczek pochodzących od akcjonariuszy i na dzień publikacji niniejszego raportu Spółka nie posiada żadnych pożyczek. W grudniu Emitent zakupił 50 % udziałów w GGO Defence sp. z o.o. posiadające stosowne licencje pozwalające uczestniczyć w obrocie specjalnym i w celu optymalizacji działalności operacyjnej postanowiliśmy realizować strategię związaną z handlem bronią i amunicją poprzez spółkę zależną.

Obecnie Spółka rozpoczęła działania sprzedażowe w ramach konkursu ofert „Strzelnica w powiecie 2024” oraz programu „Olimpia”. Konkurs ofert „Strzelnica w powiecie 2024” organizowany przez Ministerstwo Obrony Narodowej przyjął przejrzystą formę i liczymy w tym roku na znaczne zwiększenie sprzedaży w tym zakresie. Nawiązaliśmy pierwsze kontakty z generalnymi wykonawcami przyszłolnych hal sportowych w ramach programu „Olimpia”. Generalni wykonawcy będą zobowiązani do dostarczenia strzelnic laserowych w ramach zawieranych kontraktów. W chwili zawarcia istotnych umów Spółka będzie informowała inwestorów komunikatami. Dzięki zawarciu umowy dystrybucyjnej z Sunway Network S.A. rozszerzyliśmy ofertę produktową i zwiększyliśmy konkurencyjność Spółki. W ramach programu Olimpia dofinansowanie otrzymało blisko 450 Samorządów, których działania w tym zakresie są monitorowane w celu uczestnictwa w ich procedurach zakupowych. W styczniu 2024 r. Przedstawiciele Emitenta odwiedzili targi przemysłu strzeleckiego ShotShow 2024 w Las Vegas, w celu pozyskania kontaktów oraz zapoznania się z najnowszymi trendami w branży.

Zarząd Spółki stale monitoruje sytuację na rynku strzelnic wirtualnych i laserowych, a na szczególną uwagę zasługuje fakt, iż obecnie mija okres przejściowy związany z realizacją zajęć strzelectwa w ramach przedmiotu Edukacja dla bezpieczeństwa, co może spowodować ogromne zainteresowanie zakupem strzelnic wirtualnych ze strony Szkół zarówno podstawowych jak i Ponadpodstawowych.

Mając na uwadze bieżącą kondycję finansową spółki oraz perspektywy sprzedażowe na najbliższe okresy pozytywnie patrzymy w przyszłość.

Z Poważaniem

Jan Kempara – Prezes Zarządu

I. PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE:

DANE SPÓŁKI:

Firma:	Milisystem
Forma prawna:	Spółka Akcyjna
Siedziba:	Warszawa
Adres:	00-165 Warszawa, Zamenhofska 5 lok. 6B
Adres do korespondencji:	00-165 Warszawa, Zamenhofska 5 lok. 6B
Tel.:	793574097
Internet:	www.milisystems.pl
E-mail:	biuro@milisystems.pl
KRS:	0000449009
REGON:	301707347
NIP:	7811864169

ZARZĄD:

Prezes Zarządu:	Jan Kempara
------------------------	--------------------

RADA NADZORCZA:

Przewodniczący RN:	Łanoszka Adam
Wiceprzewodniczący RN:	Błaszczkowski Jakub
Członek RN:	Cetkiewicz Karina Monika
Członek RN:	Warmuz Jakub
Członek RN:	Dariusz Pietrzak (kooptacja)

II. KWARTALNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE:**1. BILANS**

Wyszczególnienie		na dzień 31.12.2023	na dzień 31.12.2022
A.	AKTYWA TRWAŁE	1 548 689,59	631 021,77
I.	Wartości niematerialne i prawne	1 425 000,00	-
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2.	Wartość firmy	-	-
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	1 425 000,00	-
4.	Wartości niematerialne i prawne w trakcie realizacji	-	-
5.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II.	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	25 253,00	551 923,40
1.	Wartość firmy - jednostki zależne	25 253,00	551 923,40
2.	Wartość firmy - jednostki współzależne	-	-
III.	Rzeczowe aktywa trwałe	98 436,59	79 098,37
1.	Środki trwałe	98 436,59	79 098,37
	a) grunty (w tym prawo użytkow. wieczystego gruntu)	-	-
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-
	c) urządzenia techniczne i maszyny	-	-
	d) środki transportu	68 024,59	79 098,37
	e) inne środki trwałe	30 412,00	-
2.	Środki trwałe w budowie	-	-
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
IV.	Należności długoterminowe	-	-
1.	Od jednostek powiązanych	-	-
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie kapitałowe	-	-
3.	Od pozostałych jednostek	-	-
V.	Inwestycje długoterminowe	-	-
1.	Nieruchomości	-	-
2.	Wartości niematerialne i prawne	-	-
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	-	-
	a) w jednostkach zależnych i współzależnych nie objętych konsolidacją	-	-
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
	b) w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	-	-
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-

	c) w jednostkach pozostałych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale:	-	-
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
	d) w pozostałych jednostkach	-	-
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
4.	Inne inwestycje długoterminowe	-	-
VI.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
B.	AKTYWA OBROTOWE	6 744 182,70	1 231 555,81
I.	Zapasy	204 625,45	69 963,63
1.	Materiały	64 767,42	69 963,63
2.	Półprodukty i produkty w toku	-	-
3.	Produkty gotowe	-	-
4.	Towary	13 408,83	-
5.	Zaliczki na dostawy	126 449,20	-
II.	Należności krótkoterminowe	1 124 092,68	953 772,18
1.	Należności od jednostek powiązanych	-	-
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
	- do 12 miesięcy	-	-
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	b) inne	-	-
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie kapitałowe		
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
	- do 12 miesięcy	-	-
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	b) inne	-	-
3.	Należności od pozostałych jednostek	1 124 092,68	953 772,18
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	499 634,79	274 905,00
	- do 12 miesięcy	499 634,79	274 905,00
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	33 048,18	27 926,31
	c) inne	591 409,71	650 940,87
	d) dochodzone na drodze sądowej	-	-
III.	Inwestycje krótkoterminowe	5 410 341,78	207 736,04
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 410 341,78	207 736,04
	a) w jednostkach zależnych i współzależnych	-	-
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
	b) w jednostkach stowarzyszonych	-	-
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-

	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
	c) w pozostałych jednostkach	37 600,00	-
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	37 600,00	-
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
	d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	5 372 741,78	207 736,04
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	5 372 741,78	207 736,04
	- inne środki pieniężne	-	-
	- inne aktywa pieniężne	-	-
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5 122,79	83,96
V.	Rozliczenia międzyokresowe umów o budowę	-	-
1.	Należności niezafakturowane	-	-
2.	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	-	-
C	Należne wpłaty na kapitał podstawowy	-	-
D	Udziały (akcje) własne	-	-
	AKTYWA RAZEM	8 292 872,29	1 862 577,58

Wyszczególnienie		na dzień 31.12.2023	na dzień 31.12.2022
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	4 481 599,11	4 623,25
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 100 000,00	1 100 000,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	730 395,99	730 395,99
	nadwyżka wartości sprzedaży/emisyjnej nad wartością nominalną udziałów (akcji)	-	-
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	265 350,00	-
	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	-	-
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	-	-
	tworzone zgodnie z umową/statutem spółki	-	-
V	Różnice kursowe z przeliczenia	-	-
VI	Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 1 498 659,22	- 1 710 867,06
VII	Zysk (strata) netto	3 884 512,34	- 114 905,68
VIII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	-	-
B.	KAPITAŁ MNIJSZOŚCI	638 403,32	34 595,60
C.	UJEMNA WARTOŚĆ FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	25 976,97	-
I.	Ujemna wartość firmy - jednostki zależne	25 976,97	-
II.	Ujemna wartość firmy - jednostki współzależne	-	-
D.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	3 146 892,89	1 823 358,73
I.	Rezerwy na zobowiązania	-	-
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2.	Rezerwy na świadczenia pracownicze	-	-
	- długoterminowe	-	-
	- krótkoterminowe	-	-
3.	Pozostałe rezerwy	-	-
	- długoterminowe	-	-
	- krótkoterminowe	-	-
II.	Zobowiązania długoterminowe	-	-

1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie kapitałowe		
3.	Wobec pozostałych jednostek	-	-
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
	c) inne zobowiązania finansowe	-	-
	d) inne		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	3 146 892,89	1 793 358,73
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
	- do 12 miesięcy	-	-
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	b) inne	-	-
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie kapitałowe		
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	- do 12 miesięcy	-	-
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	b) inne	-	-
3.	Wobec pozostałych jednostek	3 146 892,89	1 793 358,73
	a) kredyty i pożyczki	225 504,07	1 741 349,75
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
	c) inne zobowiązania finansowe	-	-
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	780 769,48	37 471,35
	- do 12 miesięcy	780 769,48	37 471,35
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
	f) zobowiązania wekslowe	-	-
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	2 029 569,16	3 929,35
	h) z tytułu wynagrodzeń	44 218,95	6 092,28
	i) inne	66 831,23	4 516,00
3.	Fundusze specjalne	-	-
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	-	30 000,00
1.	Ujemna wartość firmy	-	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	30 000,00
	- długoterminowe	-	-
	- krótkoterminowe	-	30 000,00
V.	Rozliczenia międzyokresowe umów o budowę	-	-
1.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	-	-
2.	Rozliczenia międzyokresowe kosztów	-	-
	PASYWA RAZEM	8 292 872,29	1 862 577,58

2. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT W WARIANCIE PORÓWNAWCZYM					
Wyszczególnienie		01.01.2023- 31.12.2023	01.01.2022- 31.12.2022	01.10.2023- 31.12.2023	01.10.2022- 31.12.2022
A.	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZ. I ZRÓWN. Z NIMI, w tym:	18 851 046,99	313 300,00	17 873 999,49	289 300,00
	- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 519 498,80	154 100,00	1 179 880,15	130 100,00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększ. "+", zmniejsz. "-")	-	-	-	-
III.	Koszt wytw. produktów na własne potrzeby jednostki	-	-	-	-
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	17 331 548,19	159 200,00	16 694 119,34	159 200,00
B.	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	13 603 719,41	375 856,53	12 232 895,68	247 339,30
I.	Amortyzacja	14 089,98	-	4 199,86	(349,50)
II.	Zużycie materiałów i energii	1 442 109,70	160 217,31	994 569,52	156 890,83
III.	Usługi obce	1 706 279,12	190 901,26	1 086 779,99	75 210,86
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	24 340,40	4 571,11	15 044,40	135,85
	- podatek akcyzowy	-	-	-	-
V.	Wynagrodzenia	429 521,02	11 251,81	194 535,14	8 000,00
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	65 123,24	5 150,52	31 692,80	4 484,55
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	42 011,25	3 764,52	25 829,27	2 966,71
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	9 880 244,70	-	9 880 244,70	-
C.	ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	5 247 327,58	- 62 556,53	5 641 103,81	41 960,70
D.	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	7,15	95 771,81	1,13	2 644,48
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II.	Dotacje	-	93 125,97	-	-
III.	Inne przychody operacyjne	7,15	2 645,84	1,13	2 644,48
E.	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	35 765,54	1 381,24	35 761,71	1 378,58
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
III.	Inne koszty operacyjne	35 765,54	1 381,24	35 761,71	1 378,58
F.	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALN. OPERACYJNEJ (C+D-E)	5 211 569,19	31 834,04	5 605 343,23	43 226,60
G.	PRZYCHODY FINANSOWE	179,65	-	179,65	-
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-	-	-
	- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
II.	Odsetki, w tym:	-	-	-	-
	- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
V.	Inne	179,65	-	179,65	-
H.	KOSZTY FINANSOWE	349 046,86	295 258,29	80 585,26	20 570,07
I.	Odsetki, w tym:	230 999,11	30 755,73	79 855,21	20 504,55
	- dla jednostek powiązanych	-	-	-	-
II.	Strata ze zbycia inwestycji	117 000,00	-	-	-
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	264 400,60	-	-
IV.	Inne	1 047,75	101,96	730,05	65,52
I.	ZYSK (STRATA) NA SPRZEDAŻY CAŁOŚCI LUB CZĘŚCI UDZIAŁÓW JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	-	289 605,46	-	-
J.	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁ. GOSPODARCZEJ (F+G-H+I)	4 862 701,98	26 181,21	5 524 937,62	22 656,53
K.	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (K.I.-K.II.)	-	-	-	-
I.	Zyski nadzwyczajne	-	-	-	-
II.	Straty nadzwyczajne	-	-	-	-
L.	ODPIS WARTOŚCI FIRMY	428,02	61 324,82	428,02	30 662,41
I.	Odpis wartości firmy - jednostki zależne	428,02	61 324,82	428,02	30 662,41
II.	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	-	-	-	-
M.	ODPIS UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY	7 422,00	-	1 855,50	-
I.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	7 422,00	-	1 855,50	-
II.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	-	-	-	-
N.	ZYSK (STRATA) Z UDZIAŁÓW W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH WYCENIANYCH METODĄ PRAW WŁASNOŚCI	-	-	-	-
O.	ZYSK (STRATA) BRUTTO (J+/-K-L+M+/-N)	4 869 695,96	- 35 143,61	5 526 365,10	- 8 005,88
P.	PODATEK DOCHODOWY	627 909,00	55 561,00	627 909,00	-
I.	Część bieżąca	627 909,00	55 561,00	627 909,00	-
II.	Część odroczone	-	-	-	-
Q.	POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU	-	-	-	-
R.	ZYSKI (STRATY) MNIEJSZOŚCI	357 274,62	24 201,07	435 343,74	- 10 762,45
S.	ZYSK (STRATA) NETTO (O-P-Q+/-R)	3 884 512,34	- 114 905,68	4 463 112,36	2 756,57

3. ZESTAWIENIE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM

	01.01.2023- 31.12.2023	01.01.2022- 31.12.2022	01.10.2023- 31.12.2023	01.10.2022- 31.12.2022
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	4 623,25	119 528,93	18 486,75	1 866,68
- korekty błędów	-	-	-	-
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	4 623,25	119 528,93	18 486,75	1 866,68
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	1 100 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	-	-	-	-
a) zwiększenie	-	-	-	-
- emisji akcji	-	-	-	-
b) zmniejszenie	-	-	-	-
- umorzenia udziałów / akcji	-	-	-	-
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	1 100 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	-	-	-	-
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał podstawowy	-	-	-	-
a) zwiększenie	-	-	-	-
b) zmniejszenie	-	-	-	-
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	-	-	-	-
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	-	-	-	-
3.1. Zmiany udziałów (akcji) własnych	-	-	-	-
a) zwiększenie	-	-	-	-
b) zmniejszenie	-	-	-	-
3.2. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	-	-	-	-
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	730 395,99	730 395,99	730 395,99	730 395,99
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	-	-	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
- emisji akcji	-	-	-	-
- zwiększenie	-	-	-	-
b) zmniejszenie	-	-	-	-
- pokrycia straty	-	-	-	-
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	730 395,99	730 395,99	730 395,99	730 395,99
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-	265 350,00	-
- korekty błędów	-	-	-	-
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-
3.1. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu, po korektach	-	-	265 350,00	-
3.2. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	265 350,00	-	-	-
a) zwiększenie	265 350,00	-	-	-
- aktualizacja wartości godziwej	265 350,00	-	-	-
b) zmniejszenie	-	-	-	-
- zbycia środków trwałych	-	-	-	-
3.3. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	265 350,00	-	265 350,00	-
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	-	-	-	-
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	-	-	-	-
a) zwiększenie	-	-	-	-

	b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
	- rejestracja kapitału				
4.2	Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	-	-	-	-
5.	Różnice kursowe z przeliczenia na początek okresu				
	- korekty błędów				
	- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości				
5.1.	Różnice kursowe z przeliczenia na początek okresu, po korektach	-	-	-	-
5.2.	Zmiany różnic kursowych z przeliczenia		-	-	-
	a) zwiększenie				
	b) zmniejszenie				
5.3.	Różnice kursowe z przeliczenia na koniec okresu	-	-	-	-
6.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	- 1 825 772,74	- 1 710 867,06	- 2 077 259,24	- 1 828 529,31
6.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu				
	- korekty błędów				
	- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości				
6.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		-		-
6.3.	Zmiany zysku z lat ubiegłych	-	-	-	-
	a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
	- podziału zysku z lat ubiegłych				
	-				
	b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
	- wypłata dywidendy				
	- rozliczenie straty z lat ubiegłych				
6.4.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-	-
6.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	1 825 772,74	1 710 867,06	2 077 259,24	1 828 529,31
	- korekty błędów	- 327 113,52	-		
	- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości				
6.6.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 498 659,22	1 710 867,06	2 077 259,24	1 828 529,31
6.7.	Zmiany straty z lat ubiegłych	-	-	-	-
	a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia				
	- pozostałe	-	-	-	-
	b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
	- pokrycie straty z lat ubiegłych	-	-	-	-
	- przeznaczenie na kapitał zapasowy				
6.8.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	1 498 659,22	1 710 867,06	2 077 259,24	1 828 529,31
6.9.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	- 1 498 659,22	- 1 710 867,06	- 2 077 259,24	- 1 828 529,31
7.	Wynik netto	3 884 512,34	- 114 905,68	4 463 112,36	2 756,57
	a) zysk netto	-	-	-	-
	b) strata netto	- 3 884 512,34	114 905,68	- 4 463 112,36	- 2 756,57
	c) odpisy z zysku				
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	4 481 599,11	4 623,25	4 481 599,11	4 623,25
III.	Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	4 481 599,11	4 623,25	4 481 599,11	4 623,25

4. PRZEPLWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH

Pozycja	Za okres 01.01.2023- 31.12.2023	Za okres 01.01.2022- 31.12.2022	Za okres 01.10.2023- 31.12.2023	Za okres 01.10.2022- 31.12.2022
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	3 884 512,34	- 114 905,68	4 463 112,36	2 756,57
II. Korekty razem	3 177 644,13	- 878 205,15	3 491 734,92	- 775 474,15
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	7 062 156,47	- 993 110,83	7 954 847,28	- 772 717,58
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	533 000,00	613 731,62	-	12 000,00
II. Wydatki	683 428,20	718 553,76	10 929,97	- 6 990,23
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	- 150 428,20	- 410 822,14	- 10 929,97	12 990,23
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	2 849 566,58	#####	649 566,58	910 000,00
II. Wydatki	4 596 289,11	24 750,00	3 626 289,11	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 746 722,53	#####	#####	910 000,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+B.III+C.III)	5 165 005,74	161 317,03	4 967 194,78	150 272,65
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	5 165 005,74	161 317,03	4 967 194,78	150 272,65
F. Środki pieniężne na początek okresu	207 736,04	46 419,01	405 547,00	57 463,39
G. Środki pieniężne na koniec okresu	5 372 741,78	207 736,04	5 372 741,78	207 736,04

III. KWARTALNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE:**1. BILANS**

AKTYWA		
A. AKTYWA TRWAŁE	2 382 336,24	649 424,24
I. Wartości niematerialne i prawne	-	-
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	30 412,00	-
1. Środki trwałe	30 412,00	-
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c) urządzenia techniczne i maszyny		
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe	30 412,00	
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek		
III. Należności długoterminowe	557 000,00	557 000,00
1. Od jednostek powiązanych	557 000,00	557 000,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe	1 794 924,24	92 424,24
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	1 794 924,24	92 424,24
a) w jednostkach powiązanych	1 794 924,24	-
- udziały lub akcje	1 794 924,24	
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	-	
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w k	-	-
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c) w pozostałych jednostkach	-	92 424,24
- udziały lub akcje		92 424,24
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje Długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2023	Stan na 31.12.2022
B. AKTYWA OBROTOWE	6 225 326,46	1 398 973,75
I. Zapasy	139 858,03	-
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary	13 408,83	
5. Zaliczki na dostawy	126 449,20	
II. Należności krótkoterminowe	754 593,01	900 160,87
1. Należności od jednostek powiązanych	12 300,00	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	12 300,00	-
- do 12 miesięcy	12 300,00	
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowani	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	742 293,01	900 160,87
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	150 645,90	246 000,00
- do 12 miesięcy	150 645,90	246 000,00
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz	299,00	3 220,00
c) inne	591 348,11	650 940,87
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	5 330 339,41	498 812,88
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 330 339,41	498 812,88
a) w jednostkach powiązanych	496 613,57	459 252,05
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	496 613,57	459 252,05
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4 833 725,84	39 560,83
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4 833 725,84	39 560,83
- inne środki pieniężne	-	
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	536,01	
C. NALEŻNE WPLĄTY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM:	8 607 662,70	2 048 397,99

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2023	Stan na 31.12.2022
PASYWA		
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	5 278 163,32	282 130,67
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 100 000,00	1 100 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	730 395,99	730 395,99
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	1 677 500,00	
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	1 677 500,00	
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 1 548 265,32	- 1 710 867,06
VI. Zysk (strata) netto roku obrotowego	3 318 532,65	162 601,74
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ.	3 329 499,38	1 766 267,32
I. Rezerwy na zobowiązania	-	-
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy	-	-
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
II. Zobowiązania długoterminowe	-	-
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	-	-
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania weksłowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	3 329 499,38	1 766 267,32
1. Wobec jednostek powiązanych	1 447 204,64	98 400,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy	1 447 204,64	98 400,00
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek	1 882 294,74	1 667 867,32
a) kredyty i pożyczki		1 620 349,75
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy	144 131,97	35 810,84
- powyżej 12 miesięcy	144 131,97	35 810,84
e) zaliczki otrzymane na dostawy		
f) zobowiązania weksłowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 704 024,37	3 929,35
h) z tytułu wynagrodzeń	9 138,40	6 092,28
i) inne	25 000,00	1 685,10
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	-	-
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
PASYWA RAZEM:	8 607 662,70	2 048 397,99

2. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (WARIANT PORÓWNAWCZY)

Wyszczególnienie		Od 01.10.2023 do 31.12.2023	Od 01.10.2022 do 31.12.2022	Od 01.01.2023 do 31.12.2023	Od 01.01.2022 do 31.12.2022
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,	16 773	299	17 431	303
		712,83	200,00	141,68	200,00
	<i>w tym: od jednostek powiązanych</i>		130	20	20 000,00
			000,00	000,00	
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	79	130	99	134 000,00
		593,49	000,00	593,49	
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)				
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	16 694	169	17 331	169 200,00
		119,34	200,00	548,19	
B.	Koszty działalności operacyjnej	12 278	237	13 159	357
		238,89	325,04	665,15	929,76
I.	Amortyzacja	1 431,41	-	349,50	3 016,20
II.	Zużycie materiałów i energii	66	578,80	92	1 915,22
		231,10		264,95	
III.	Usługi obce	679	54	1 006	165 389,66
		140,25	812,68	259,56	
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	15	-	20	4 424,04
	<i>- podatek akcyzowy</i>	044,40		720,51	
V.	Wynagrodzenia	87	8 000,00	177	11 251,81
		658,85		304,79	
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	18	4 484,55	25	5 150,52
		525,40		947,23	
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	13	598,51	13	598,51
		929,84		929,84	
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	11 396	169	11 820	169 200,00
		277,64	200,00	222,07	
C.	Wynik ze sprzedaży (A-B)	4 495	61	4 271	- 54
		473,94	874,96	476,53	729,76
D.	Pozostałe przychody operacyjne	0,89	1 658,28	3,66	1 659,17
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Dotacje				
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
IV.	Inne przychody operacyjne	0,89	1 658,28	3,66	1 659,17
E.	Pozostałe koszty operacyjne	32	0,04	33	1,19
		998,38	-	001,11	-
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
III.	Inne koszty operacyjne	32	0,04	33	1,19
		998,38		001,11	
F.	Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)	4 462	63	4 238	- 53
		476,45	533,28	479,08	071,78
G.	Przychody finansowe	8 443,83	6 873,42	37	301
				361,52	676,29
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-		-	
	<i>a) od jednostek powiązanych, w tym:</i>				
	<i>- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>				
	<i>b) od jednostek pozostałych, w tym:</i>				
	<i>- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>				
II.	Odsetki, w tym:	8 443,83	6 873,42	37	9 252,05
				361,52	

	- od jednostek powiązanych	8 443,83	6 873,42	37 361,52	9 252,05
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:				292 424,24
	- w jednostkach powiązanych				292 424,24
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji				
V.	Inne				
H.	Koszty finansowe	77 127,22	20 154,15	344 105,95	30 441,77
I.	Odsetki, w tym:	76 397,17	20 154,15	226 058,20	30 405,33
	- dla jednostek powiązanych				
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			117 000,00	
	- w jednostkach powiązanych				
III.	Aktualizacja wartości inwestycji				
IV.	Inne	730,05		1 047,75	36,44
I.	Wynik brutto (F+G-H)	4 393 793,06	50 252,55	3 931 734,65	218 162,74
J.	Podatek dochodowy	613 202,00		613 202,00	55 561,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				
L.	Wynik netto (I-J-K)	3 780 591,06	50 252,55	3 318 532,65	162 601,74

3. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Wyszczególnienie	Od 01.10.2023 do 31.12.2023	Od 01.10.2022 do 31.12.2022	Od 01.01.2023 do 31.12.2023	Od 01.01.2022 do 31.12.2022
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO)	1 497 572,26	231 878,12	282 130,67	119 528,93
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
b) korekty błędów podstawowych				
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po	1 497 572,26	231 878,12	282 130,67	119 528,93
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	1 100 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	-	-	-	-
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-	-	-
- wydania udziałów (emisji akcji)	-	-	-	-
- inne	-	-	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	-	-
- umorzenia udziałów (akcji)	-	-	-	-
- inne	-	-	-	-
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	1 100 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	730 395,99	730 395,99	730 395,99	730 395,99
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	-	-	-	-
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-	-	-
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-	-	-
- podziału zysku (ustawowo)	-	-	-	-
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo)	-	-	-	-
- inne	-	-	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	-	-
- pokrycia straty	-	-	-	-
- inne	-	-	-	-
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec	730 395,99	730 395,99	730 395,99	730 395,99
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu				
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	1 677 500,00	-	1 677 500,00	-
a) zwiększenia (z tytułu)	1 677 500,00	-	1 677 500,00	-
- aktualizacja wartości udziałów spółki zależnej	1 677 500,00	-	1 677 500,00	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	-	-
- zbycia środków trwałych	-	-	-	-
- ...	-	-	-	-
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	1 677 500,00	-	1 677 500,00	-
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu				
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	-	-	-	-
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-	-	-
- ...	-	-	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	-	-
- ...	-	-	-	-
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	-	-	-	-
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	- 2 010 323,73	- 1 598 517,87	- 1 548 265,32	- 1 710 867,06
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu				
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
b) korekty błędów podstawowych				
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po				
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-	-	-
- podziału zysku z lat ubiegłych	-	-	-	-
- ...	-	-	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	-	-
- przeniesienie w celu pokrycia straty	-	-	-	-
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-	-
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	2 010 323,73	1 598 517,87	1 548 265,32	1 710 867,06
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
b) korekty błędów podstawowych				
5.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po	2 010 323,73	1 598 517,87	1 548 265,32	1 710 867,06
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-	-	-
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	-	-	-
- inne	-	-	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	-	-
- przeniesienie zysku w celu pokrycia straty	-	-	-	-
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	2 010 323,73	1 598 517,87	1 548 265,32	1 710 867,06
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	- 2 010 323,73	- 1 598 517,87	- 1 548 265,32	- 1 710 867,06
6. Wynik netto	3 780 591,06	50 252,55	3 318 532,65	162 601,74
a) zysk netto	3 780 591,06	50 252,55	3 318 532,65	162 601,74
b) strata netto	-	-	-	-
c) odpisy z zysku	-	-	-	-
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	5 278 163,32	282 130,67	5 278 163,32	282 130,67
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	5 278 163,32	282 130,67	5 278 163,32	282 130,67

4. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

I. Zysk (strata) netto	3 780 591,06	50 252,55	3 318 532,65	162 601,74
II. Korekty razem	3 904 719,22	- 799 357,04	3 645 591,94	-1 511 191,54
1. Amortyzacja	1 431,41	- 349,50	3 016,20	
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych				
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	67 932,00	13 237,60	188 577,84	21 097,70
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej			117 000,00	-292 424,24
5. Zmiana stanu rezerw				
6. Zmiana stanu zapasów	696 591,18		-139 858,03	
7. Zmiana stanu należności	101 440,11	- 876 702,18	145 567,86	-1 385 060,53
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i	3 062 251,38	64 440,86	3 183 581,81	145 112,57
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	73,14	16,18	-536,01	82,96
10. Inne korekty	- 25 000,00		148 242,27	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	7 685 310,28	- 749 104,49	6 964 124,59	-1 348 589,80
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	-	-	537 242,00	301 731,62
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów				
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3. Z aktywów finansowych, w tym:			537 242,00	300 000,00
a) w jednostkach powiązanych			4 242,00	300 000,00
b) w pozostałych jednostkach				
- zbycie aktywów finansowych			533 000,00	
- dywidendy i udziały w zyskach				
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych				
- odsetki				
- inne wpływy z aktywów finansowych				
4. Inne wpływy inwestycyjne			0,00	1 731,62
II. Wydatki	10 929,97	173 009,77	860 912,47	550 000,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów	10 929,97	- 6 990,23	33 428,20	
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3. Na aktywa finansowe, w tym:			827 484,27	100 000,00
a) w jednostkach powiązanych			177 484,27	100 000,00
b) w pozostałych jednostkach			650 000,00	
- nabycie aktywów finansowych			650 000,00	
- udzielone pożyczki				
4. Inne wydatki inwestycyjne		180 000,00		450 000,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	- 10 929,97	- 173 009,77	-323 670,47	-248 268,38
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	650 000,00	910 000,00	2 750 000,00	1 590 000,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów				
2. Kredyty i pożyczki	650 000,00	910 000,00	2 750 000,00	1 590 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4. Inne wpływy finansowe				
II. Wydatki	3 626 289,11	-	4 596 289,11	0,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych				
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli				
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku				
4. Spłaty kredytów i pożyczek	3 370 000,00		4 340 000,00	
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych				
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych				
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego				
8. Odsetki	256 289,11		256 289,11	
9. Inne wydatki finansowe				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	- 2 976 289,11	910 000,00	-1 846 289,11	1 590 000,00
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	4 698 091,20	- 12 114,26	4 794 165,01	-6 858,18
E. BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	4 698 091,20	- 12 114,26	4 794 165,01	-6 858,18
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	135 634,64	51 675,09	39 560,83	46 419,01
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM	4 833 725,84	39 560,83	4 833 725,84	39 560,83
- o ograniczonej możliwości dysponowania			0,00	0,00

IV INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI (JEDNOSTKOWE I SKONSOLIDOWANE)

Podstawą do sporządzenia niniejszego raportu kwartalnego są przepisy Ustawy o rachunkowości oraz przyjęta przez Emitenta polityka rachunkowości.

Najważniejsze zasady rachunkowości stosowane przez Emitenta zostały przedstawione poniżej:

Aktywa trwałe - środki trwałe

Wartość początkową środków trwałych ujmuje się w księgach w cenach ich nabycia lub kosztach poniesionych na ich wytworzenie, rozbudowę lub modernizację. Wydatki poniesione na remonty, które nie powodują ulepszenia lub przedłużenia okresu użytkowania środka trwałego są ujmowane jako koszty w momencie ich poniesienia; istotne remonty zwiększają wartość środka trwałego.

Ewidencję środków trwałych prowadzona jest z podziałem na grupy rodzajowe wg klasyfikacji GUS.

Ewidencję środków trwałych do kont środków trwałych prowadzi się w porządku chronologicznym, natomiast rozchody odnotowuje się w odpowiednich pozycjach anulując jednocześnie ich numery inwentarzowe.

Powołując się na art. 4 ust. 4 Ustawy o rachunkowości dotyczący możliwości stosowania uproszczeń oraz na art. 32 ust. 2 przyjmuje się następujące ustalenia:

- do środków trwałych własnych oraz inwestycji w obcych środkach trwałych, jak i ich ulepszeń, zalicza się odpowiednio składniki majątku lub nakłady o jednostkowej wartości powyżej 3 500 złotych.

Tak zdefiniowane środki trwałe oraz ich ulepszenia o jednostkowej wartości początkowej powyżej 3.500 zł objęte są ewidencją ilościowo-wartościową.

Rejestry środków trwałych prowadzone są z wykorzystaniem programu komputerowego.

Środki trwałe umarzone są podatkowo w oparciu o prowadzone komputerowo tabele amortyzacyjne, sporządzone z uwzględnieniem stawek amortyzacyjnych zgodnych z załącznikiem do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych z dnia 15 lutego 1992 r.

Dopuszcza się stosowanie amortyzacji jednorazowej na podstawie art. 16k ust. 7 w/w ustawy wg potrzeb.

Bilansowo odpisów amortyzacyjnych dokonuje się przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych weryfikowanych okresowo dla wszystkich grup środków trwałych (za wyjątkiem gruntów) pod względem ich ekonomicznej użyteczności.

Odpisu aktualizacyjnego dokonuje się w przypadku, kiedy środek trwały przestanie być kontrolowany przez jednostkę z powodu jego planowanej likwidacji lub gdy nie przynosi spodziewanych efektów. O jego wysokości decyduje kierownik jednostki, jednak nie może być ona niższa od ceny sprzedaży netto tego środka trwałego.

Aktywa trwałe – wartości niematerialne i prawne

Wartość początkowa wartości niematerialnych i prawnych, które prowadzone są w podziale na ich tytuły, ustalana jest według cen nabycia, bądź kosztu wytworzenia.

Powołując się na art.4 ust.4 ustawy o rachunkowości dotyczący stosowania uproszczeń oraz art.33 ust.1 w/w ustawy przyjmuje się następujące ustalenia:

- do wartości niematerialnych i prawnych zalicza się te tytuły, których jednostkowa wartość przekracza 3.500 zł.

Umorzenie wartości początkowej wnip dokonywane jest w oparciu o prowadzone komputerowo tabele amortyzacyjne, sporządzone z uwzględnieniem stawek amortyzacyjnych weryfikowanych okresowo pod względem ich ekonomicznej użyteczności.

Aktywa trwałe – inne uregulowania

Poprawność przyjętych do planu bilansowej amortyzacji okresów używania i innych danych jest okresowo weryfikowana, powodując odpowiednią korektę rocznych stawek i kwot odpisów amortyzacyjnych, stosowanych w roku bieżącym i w następujących po weryfikacji latach obrotowych.

Udziały, akcje i długoterminowe papiery wartościowe wycenia się według ceny nabycia albo zakupu (jeżeli koszty transakcji są nieistotne), nie wyższej od ceny sprzedaży netto, pomniejszonej o odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości.

Wartość rozpoczętych inwestycji wycenia się w wysokości kosztów poniesionych na nabycie lub wytworzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, które powstaną w wyniku zakończenia inwestycji.

Aktywa obrotowe

Krajowe środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej. Środki pieniężne w walutach obcych przeliczane są na dzień bilansowy według średniego kursu NBP z tego dnia dla danej waluty.

Udzielone pożyczki w walucie krajowej wykazuje się w księgach rachunkowych w wartości wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności. Kredyty bankowe w walutach obcych na dzień bilansowy wykazuje się w wartości nominalnej, przeliczonej na złote polskie według średniego kursu NBP z tego dnia dla danej waluty. Kredyty bankowe, których spłata przypada w ciągu roku od dnia bilansowego klasyfikuje się jako kredyty krótkoterminowe, kredyty bankowe ze spłatą w okresie dłuższym niż rok od dnia bilansowego klasyfikuje się jako kredyty długoterminowe.

Krótkoterminowe papiery wartościowe wycenia się według ceny nabycia, nie wyższej od ceny sprzedaży netto.

Produkcja w toku oraz wyroby gotowe wyceniane są w wysokości bezpośrednich kosztów wytworzenia, obejmujących w szczególności wynagrodzenia wraz z narzutami pracowników związanych z wytwarzaniem oprogramowaniem, zakup usług związanych bezpośrednio z produkcją w toku oraz wyrobami gotowymi. Wyroby gotowe obejmują zakończone moduły programu BI, a ich rozchód rozliczany jest zgodnie z art. 34 us.3 ustawy o rachunkowości.

Rozchód towarów wycenia się według zasady pierwsze przyszło pierwsze wyszło (FIFO).

Należności w walutach obcych wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności, przeliczonej na złote polskie według kursu średniego NBP ogłaszanego w ostatnim dniu roboczym poprzedzającym dokonanie operacji, z tym, że jeżeli dla należności dowód odprawy celnej (SAD) wykazuje inny kurs, stosuje się kurs określony w tym dokumencie. Na dzień bilansowy wartości te przelicza się według średniego kursu NBP z tego dnia dla danej waluty.

Należności wykazywane są w bilansie według wartości netto, tj. pomniejszone o odpis na należności wątpliwe.

Pasywa

Zobowiązania w złotych polskich wykazuje się według wartości wymagającej zapłaty.

Zobowiązania w walutach obcych wykazuje się w wartości nominalnej, przeliczonej na złote polskie według kursu średniego NBP ogłaszanego w ostatnim dniu roboczym poprzedzającym dokonanie operacji. Na dzień bilansowy wartości te przelicza się według średniego kursu NBP z tego dnia dla danej waluty.

Pozostałe uregulowania

Zakup materiałów biurowych, podręczników, czasopism, zakup paliwa bezpośrednio do zbiornika oraz zakup innych materiałów przeznaczonych do bezpośredniego zużycia zalicza się w momencie ich zakupu bezpośrednio w koszty zużycia materiałów.

Ewidencję kosztów prowadzi się na kontach zespołu „4” i „5” z podziałem według ich rodzaju, funkcjonalności i kwalifikacji podatkowej.

Na dzień bilansowy, zgodnie z art. 26 Ustawy, rzeczowe składniki majątku Spółki podlegają inwentaryzacji w drodze spisu z natury:

a) drogą spisu z natury:

- środków pieniężnych (z wyjątkiem zgromadzonych na rachunkach bankowych) na dzień

kończący rok obrotowy

- towary i materiały w magazynie w ostatnim kwartale roku obrotowego:

- w obiektach strzeżonych - co 2 lata

- w obiektach niestrzeżonych - co roku

- rzeczowy majątek trwały - co 4 lata

b) potwierdzeń sald na dzień kończący rok obrotowy

- środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach bankowych,

- należności handlowych,

- pożyczek i kredytów,

- zobowiązań handlowych.

c) weryfikacja na dzień kończący rok obrotowy - pozostałe aktywa i pasywa wchodzące do

bilansu. Emitent stosuje powyższe zasady rachunkowości w sposób ciągły.

Emitent nie zmieniał polityki rachunkowości w bieżącym okresie obrachunkowym.

5. KOMENTARZE EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE

W dniu 17.10.2023 r. w ramach konsorcjum firm Milisystem S.A., Milisystem sp. z o.o. i BOPE Rafał Baca (dalej „Konsorcjum”) zawarł umowę na dostawę 7 kompletów wirtualnej strzelnicy, tj. multimedialnego, strzeleckiego systemu szkolno-treningowego, działającego w oparciu o wirtualną rzeczywistość i wykorzystującego laserowe symulatory broni wyposażone w urządzenia laserowe, w ramach zadań budżetowych pn.: (...) z Miastem Otwock. Wartość umowy wynosi 905.000 zł (dziewięćset pięć tysięcy złotych).

W dniu 05 grudnia 2023 r. Emitent nabył 50% udziałów w spółce posiadającą koncesję na wykonywanie działalności w zakresie obrotu specjalnego.

W dniu 15 grudnia 2023 r. został podpisany końcowy protokół odbioru bez zastrzeżeń oraz zakończył dostawę dla Akademickiego Związku Sportowego 200 kompletów mobilnego systemu strzelnicy laserowej w ramach realizacji zadania Programu Upowszechniania Strzelectwa na lata 2023 – 2025, co stanowiło zakończenie realizacji największego kontraktu w historii Polski na dostawę wirtualnych strzelnic opartych o technologię laserową.

W dniu 20 grudnia 2023 r. Emitent zawarł umowę dystrybucyjną z Sunway Network S.A. dotyczącą dystrybucji trenera strzeleckiego opartego o technologię laserową produkowanego przez Sunway Network LTD (dalej: „Producent”), którego Dostawcą jest wyłącznym dystrybutorem na terenie Europy. Umowa obejmuje dystrybucję na terenie Europy z wyłączeniem na terenie Polski. Umowa została zawarta na okres 10 lat z możliwością jej przedłużenia.

W dniu 28 grudnia 2023 r. Emitent zakończył spłatę pożyczek pochodzących od Ragnar Trade sp. z o.o. oraz Centurion Finance ASI S.A.

W IV kwartale 2023 r. Emitent wraz z spółką zależną Milisystem sp. z o.o. zakończył realizację dostaw ponad 50 wirtualnych strzelnic poza głównym odbiorcą jakim był Akademicki Związek Sportowy w ramach między innymi konkursu ofert „Strzelnica w powiecie 2023”.

6. STANOWISKO ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLICZNYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIELE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM

Emitent nie publikował prognoz wyników finansowych.

7. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI

Nie dotyczy

8. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W ZAKRESIE WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE

Emitent wraz z spółką zależną Milisystem sp. z o.o. współpracował nad poprawą funkcjonalności trenera strzeleckiego Wisła w celu poprawy atrakcyjności produktu.

9. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, W WYSZCZEGÓLNIENIU JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI ORAZ JEDNOSTEK NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ

Na dzień 14 lutego 2024 r. Milisystem S.A. posiada 244 z 400 udziałów Milisystem sp. z o.o., co stanowi 61% udziału w głosach.

Nazwa	MILISYSTEM SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
Rejestr	Rejestr Przedsiębiorców
Numer KRS	0000682766
NIP	9671393557
REGON	367535679
Forma Prawna	SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
Data wpisu do rejestru Przedsiębiorców	12-06-2017
Adres	Ul. Zamenhofska 5 lok. 6b 00-165 Warszawa MAZOWIECKIE

Na dzień 14 lutego 2024 r. Milisystem S.A. posiada 25 z 50 udziałów GGO Defense sp. z o.o., co stanowi 50 % udziału w głosach

Nazwa	GGO DEFENCE SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
Rejestr	Rejestr Przedsiębiorców
Numer KRS	0000913791
NIP	9522218866
REGON	389569885
Forma Prawna	SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
Data wpisu do rejestru Przedsiębiorców	28-07-2021
Adres	Ul. Hoża 86/410 00-682 Warszawa MAZOWIECKIE

10. WSKAZANIE PRZYCZYN NIESPORZĄDZENIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH PRZEZ PODMIOT DOMINUJĄCY LUB PRZYCZYN ZWOLNIENIA Z KONSOLIDACJI W ODNIESIENIU DO KAŻDEJ JEDNOSTKI ZALEŻNEJ NIEOBJĘTEJ KONSOLIDACJĄ

Raport Skonsolidowany.

11. WYBRANE DANE FINANSOWE WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ

Raport Skonsolidowany.

12. INFORMACJE O STRUKTURZE AKJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZNIEM AKJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU, CO NAMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU

Na dzień 14 lutego 2024 r. struktura akcjonariatu według wiedzy Emitenta przedstawia się następująco:

Nazwa akcjonariusza	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Udział w głosach
Ragnar Trade sp. z o.o.	3 395 954	30,87 %	30,87%
PC Guard	3 000 000	27,27%	27,27%
Centurion Finance ASI S.A.	1 653 023	15,03%	15,03%
Łanoszka Adam	558 088	5,07%	5,07%
Błaszczkowski Adam	550 000	5,00%	5,00%
Pozostałe	1 842 935	16,76%	16,76%
łącznie	11 000 000	100%	100%

13. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY

Forma zatrudnienia	Liczba zatrudnionych	Liczba pełnych etatów
Umowa o pracę	2	1
Umowa o dzieło, zlecenie i inne	1	0

Prezes Zarządu

Jan Kempara