



JEDNOSTKOWY RAPORT OKRESOWY

Eco5tech S.A.

I KWARTAŁ 2024 ROKU

Warszawa, 13.05.2024 r.

Raport Eco5tech S.A. za I 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 Systemie Obrotu na rynku NewConnect”.



Podstawowe informacje o Spółce:

	
Nazwa (firma):	Eco5tech Spółka Akcyjna
Kraj:	Polska
Siedziba:	Warszawa
Adres:	00-841 Warszawa, ul Żelazna 51/53
Kapitał zakładowy:	540 000 zł
Numer KRS:	0000818107
Oznaczenie Sądu:	Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
REGON:	093154133
NIP:	9532459726
Telefon:	+48 (22) 122 14 53
Poczta e-mail:	biuro@eco5tech.pl
Strona www:	www.eco5tech.pl
Zarząd:	Prezes Zarządu – Alicja Gackowska Wiceprezes Zarządu – Dariusz Całus

I. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

1. BILANS

BILANS - AKTYWA	31.03.2024	31.03.2023
A. AKTYWA TRWAŁE	670 526,53	919 302,52
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	18 847,50	29 617,50
1. Środki trwałe	18 847,50	29 617,50
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	634 623,29	889 685,02
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od jednostek pozostałych	634 623,29	889 685,02
IV. Inwestycje długoterminowe	17 055,74	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	7 847 333,78	8 210 166,15
I. Zapasy	266 299,60	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	266 299,60	0,00
II. Należności krótkoterminowe	4 188 893,17	4 719 716,42
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	4 188 893,17	4 719 716,42
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 152 718,91	1 459 599,99
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 152 718,91	1 459 599,99
a. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b. w pozostałych jednostkach	314 732,30	1 092 341,00

c. środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	837 986,61	367 258,99
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 239 422,10	2 030 849,74
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	8 517 860,31	9 129 468,67

BILANS - PASywa	31.03.2024	31.03.2023
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	5 789 533,92	6 661 852,91
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	540 000,00	540 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	6 120 227,19	6 232 064,94
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	104 630,00	104 630,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	1 229 297,25	-73 986,71
VI. Zysk (strata) netto	-2 204 620,52	-140 855,32
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	2 728 326,39	2 467 615,76
I. Rezerwy na zobowiązania	1 256 177,80	406 299,75
1. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	406 299,75
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	1 256 177,80	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	366 852,96	99 200,00
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	366 852,96	99 200,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 093 443,63	1 962 116,01
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 093 443,63	1 962 116,01
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	11 852,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	11 852,00	0,00
PASYWA RAZEM	8 517 860,31	9 129 468,67

2. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	01.01.2024 do 31.03.2024	01.01.2023 - 31.03.2023
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	724 163,41	3 214 322,16
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	724 163,41	3 214 322,16
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00
– w tym obiekty w zabudowie	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	2 733 075,94	3 215 886,82
I. Amortyzacja	2 692,50	2 692,50
II. Zużycie materiałów i energii	757 782,84	72 485,31
III. Usługi obce	1 664 094,05	2 835 854,12
IV. Podatki i opłaty, w tym:	4 264,90	20 075,95
– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	238 980,23	207 845,45
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	47 908,01	40 501,29
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	17 353,41	36 432,20
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-2 008 912,53	-1 564,66
D. Pozostałe przychody operacyjne	64,36	1,32
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	64,36	1,32
E. Pozostałe koszty operacyjne	220 563,42	0,74
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	220 563,42	0,74
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-2 229 411,59	-1 564,08
G. Przychody finansowe	1 668,66	1 718,52
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	1 599,40	1 718,52
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	69,26	0,00

H. Koszty finansowe	43,56	88,79
I. Odsetki, w tym:	43,56	13,84
– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	74,95
I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)	-2 227 786,49	65,65
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-23 165,97	140 920,97
L. Zysk (strata) netto (I–J–K)	-2 204 620,52	-140 855,32

3. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Wyszczególnienie	01.01.2024 do 31.01.2024	01.01.2023 do 31.12.2023
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	6 764 857,19	6 802 708,23
la.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	6 764 857,19	6 802 708,23
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	540 000,00	540 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	550 000,00	540 000,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	6 120 227,19	6 232 064,94
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	6 120 227,19	6 232 064,94
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	104 630,00	104 630,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	104 630,00	104 630,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	1 229 297,25	-73 986,71
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 229 297,25	266 683,92
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 229 297,25	266 683,92
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	266 683,92
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	340 670,63
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	340 670,63
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	340 670,63
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	1 229 297,25	-73 986,71
6.	Wynik netto	-2 204 620,52	-140 855,32
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	5 789 533,92	6 661 852,91
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	5 789 533,92	6 661 852,91

4. SPRAWOZDANIE Z PRZEPIŃWÓW PIENIĘŻNYCH

Treść	Kwartał 01.01.2024 do 31.03.2024	Kwartał 01.01.2023 do 31.03.2023
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-2 204 620,52	-140 855,32
II. Korekty razem	27 167,46	-702 573,13
1. Amortyzacja	2 692,50	2 692,50
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	69,26	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	43,56	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	- 243 554,97	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	- 185 089,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	- 304 423,60	-146 319,80
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	806 895,84	-56 347,03
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-49 466,13	-502 598,80
10. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-2 177 453,06	-843 428,45
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	0,00	0,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	0,00	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	6 575,31
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00

3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	6 575,31
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8. Odsetki	0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	-6 575,31
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III.+C.III)	-2 177 453,06	-850 003,76
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	470 727,62	-850 003,76
F. Środki pieniężne na początek okresu	3 328 287,79	2 309 603,75
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym:	1 150 834,73	1 459 599,99

II. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI

Metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
2. Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
3. Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych wycenia się według ceny nabycia pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
4. Zapasy, zakup towarów handlowych i ich zapas wycenia się według ceny zakupu.
5. Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według ceny nabycia pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
6. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen zakupu lub kosztów wytworzenia, nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.
7. Należności i udzielone pożyczki wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasad ostrożnej wyceny.
8. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe – według wartości godziwej.
9. Rezerwy wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.
10. Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w wartości nominalnej.
11. Kontrakty długoterminowe z tytułu wykonywania usług budowlanych wycenia się metodą kosztową - polegającą na określeniu na dzień bilansowy stopnia zaawansowania prac w takim procencie, jaki stanowi udział poniesionych od rozpoczęcia umowy do dnia bilansowego kosztów

umowy w całkowitej kwocie kosztów wykonania umowy obejmującej koszty już poniesione oraz wynikające z aktualnego globalnego budżetu kosztów koszty wymagające jeszcze poniesienia dla pełnego wykonania umowy.

Ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy ustala się zgodnie z art. 42 ustawy o rachunkowości.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego przyjęte zostały odpowiednie do działalności jednostki zasady rachunkowości, które stosowane były w sposób ciągły.

Sprawozdanie finansowe składające się z:

- bilansu,
- rachunku zysków i strat sporządzanego w wersji porównawczej,
- informacji dodatkowej- zestawienia zmian w kapitale,
- rachunku przepływów pieniężnych,

sporządza się zgodnie z załącznikiem nr 1 Ustawy o rachunkowości. Wycena aktywów i pasywów została sporządzona zgodnie z art. 28 ustawy o rachunkowości.

Pozostałe zasady

1. Jednostka stosuje stawki amortyzacyjne wynikające z przepisów podatkowych (o ile okresy amortyzacji nie różnią się istotnie od rzeczywistego okresu ekonomicznej użyteczności środka trwałego).
2. Jednostka kwalifikuje umowy leasingu finansowego i o podobnym charakterze zgodnie z przepisami bilansowymi, tj. wykazuje je jako składnik własnych aktywów.
3. Nie ustala się rezerw na świadczenia emerytalne i niewykorzystane urlopy oraz nagrody jubileuszowe.
4. Jednostka tworzy aktywa i rezerwy z tytułu odroczonego podatku.
5. Przepisów Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych, nie stosuje się.
6. Zakupy towarów handlowych są odnoszone w koszty w momencie ich zakupu. Przynajmniej raz w roku tj. na dzień bilansowy odbywa się inwentaryzacja towarów celem skorygowania kosztu własnego sprzedanych towarów o różnice w stanie towarów. Różnice inwentaryzacyjne korygują marżę inwentaryzowanego okresu.
7. Odpisy aktualizujące wartość należności krótkoterminowych dokonywane są w wysokości 100% od należności przeterminowanych, zalegających od co najmniej połowy roku obrotowego (również od firm postawionych w stan upadłości) i nie przewiduje się ich odzyskania w najbliższej przyszłości.
8. Spółka sporządzając Sprawozdanie finansowe za raportowany okres zastosowała się do zapisów Krajowego Standardu Rachunkowości nr 3.
9. Realizowane przez Spółkę kontrakty długoterminowe wyceniane są metodą kosztową, polegającą na określeniu na dzień bilansowy stopnia zaawansowania prac w takim procencie, jaki stanowi udział poniesionych od rozpoczęcia umowy do dnia bilansowego kosztów umowy

w całkowitej kwocie kosztów wykonania umowy obejmującej koszty już poniesione oraz wynikające z aktualnego globalnego budżetu kosztów koszty wymagające jeszcze poniesienia dla pełnego wykonania umowy.

10. W rachunku zysków i strat przychody z niezakończonych umów budowlanych wykazuje się w wysokości szacowanej.
11. Szacowana kwota przychodów wykazana w Rachunku zysków i strat jest uzależniona od aktualnego zaawansowania etapu wszystkich projektów na dzień bilansowy.

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

W I kwartale 2024 roku Spółka kontynuowała realizację zadań w kluczowych obszarach działalności: opracowywaniu kompleksowych dokumentacji projektowych, pracach budowlanych i zarządzaniu inwestycjami budowlanymi oraz PropTech („Property Technology”).

W obszarze opracowywania kompleksowych dokumentacji projektowych koncentrowaliśmy się na zapewnieniu najwyższej jakości usług naszym kontrahentom, co umożliwiło nam skuteczną realizację projektów w ramach posiadanego portfela zgodnie z terminami oraz oczekiwaniami zamawiających.

W raportowanym okresie nadal rozwijaliśmy naszą działalność poprzez aktywne uczestnictwo w procesach przetargowych, dążąc do zdobycia kontraktów w obszarach, w których Spółka zauważyła potencjał wzrostu. Równocześnie, prowadziliśmy rozmowy z inwestorami prywatnymi, które mają na celu budowanie relacji partnerskich oraz pozyskiwanie nowych umów. Należy jednak zaznaczyć, że procesy decyzyjne w planowaniu inwestycji, szczególnie w kontekście przetargów oraz rozmów z inwestorami są długotrwałe ze względu na wieloetapowość i skomplikowane procedury.

W obszarze PropTech kontynuowaliśmy rozwój naszych technologicznych rozwiązań dedykowanych branży nieruchomości wspierające efektywne zarządzanie nieruchomościami oraz optymalizację procesów biznesowych. W trakcie badanego okresu Spółka skupiła swoje działania na rozwijaniu kluczowych produktów w obszarze nowych technologii, którym jest innowacyjny system monitorowania zużycia mediów oraz systemem zapewniający użytkownikom budynków bezpieczeństwo pod względem sanitarnym. Nasza firma konsekwentnie inwestowała w badania i rozwój, aby udoskonalać nasze rozwiązania i dostosować je do zmieniających się potrzeb oraz oczekiwań użytkowników oraz dogłębnym badaniu możliwych zastosowań. Spółka nieustannie angażuje się w poszukiwanie nowych potencjalnych partnerów biznesowych

W I kwartale 2024 roku Spółka osiągnęła przychody ze sprzedaży na poziomie 724 163,41 zł netto, co przekłada się na spadek względem analogicznego okresu w 2023 r. (3 214 322,16 zł netto). Poziom przychodów wynika z harmonogramów płatności i rozplanowania przychodów w poszczególnych projektach. W raportowanym okresie Emitent poniósł znaczne koszty operacyjne związane z bieżącym funkcjonowaniem co między innymi wpłynęło na wykazaną stratę ze sprzedaży na poziomie -2 008 912,53 zł. Spółka aktualnie skupia się na terminowej i rzetelnej realizacji zawartych umów, co wiąże się z ciągłym ponoszeniem kosztów w tym zakresie.

Warto zaznaczyć, że ze względu na specyfikę naszej branży, część projektów jest rozliczana na późniejszych etapach ich realizacji, co wpływa na stopniowanie się zobowiązań umownych i może generować zmienność w naszych wynikach finansowych. Zgodnie z wiedzą Emitenta w bieżącym roku planowane jest zakończenie kilku projektów.

W I kwartale w ramach posiadanego portfela zamówień Spółka rozliczyła część umowy dotyczącej „Wykonania aktualizacji dokumentacji technicznej dla zadania pn. „Rozbudowa drogi wojewódzkiej Nr 255 Pakość – Strzelno od km 2+220 do km 21+910” dla odcinków:

c) Broniewice rondo, od km 8+740 do km 9+180, dł. 0,440 km.

g) Rzadkwin rondo, od km 18+050 do km 18+910, dł. 0,860 km.

h) Rzadkwin – Bławaty, od km 18+910 do km 21+910, dł. 3,000 km.”,

o której Spółka informowała w raporcie ESPI nr 18/2022 z dnia 30 grudnia 2022 r.

W raportowanym kwartale Emitent poniósł znaczne koszty operacyjne związane z bieżącą realizacją projektów, co miało bezpośredni wpływ na wykazany w tym okresie wynik. Ponoszenie tych kosztów było niezbędne dla zrealizowania zobowiązań. Działalność Spółki opiera się na długoterminowych kontraktach, w ramach których w I kwartale do poczynienia postępu w części projektów zbiegła się konieczność poniesienia znacznych nakładów finansowych. Poniesione koszty są niezbędne do zapewnienia skutecznego procesu projektowania, który stanowi fundament dla późniejszych etapów realizacji projektu. Realizacja projektów wymagała zaangażowania znacznych zasobów ludzkich, technologicznych, materialnych oraz finansowych, co przekładało się na wzrost kosztów operacyjnych w raportowanym kwartale. Pomimo tych wyzwań, utrzymaliśmy nasze zaangażowanie w realizację projektów, dążąc do zapewnienia najwyższej jakości usług i osiągnięcia zamierzonych celów projektowych.

W raportowanym okresie miała miejsce także finalizacja rozliczeń z podwykonawcami realizującymi prace w ramach umowy, o której Spółka informowała w raporcie ESPI nr 3/2022 z dnia 01.03.2022 r. oraz w raporcie ESPI 1/2023 z dnia 01.03.2023 r., jakie Emitent zawarł z generalnym wykonawcą robót budowlanych. Umowa ta dotyczyła realizacji usług przygotowania dokumentacji projektowej, wykonania prac budowlanych oraz wdrożenia innowacyjnych technologii PropTech. Koszty te obejmują nie tylko wynagrodzenia dla podwykonawców, ale także materiały budowlane, usługi zewnętrzne i inne wydatki związane z końcową fazą realizacji projektu. Ich uwzględnienie w raportowanym okresie finansowym spółki miało również odzwierciedlenie w prezentowanym wyniku finansowym, co widać m.in. poprzez wzrost zużycia materiałów i energii w stosunku do analogicznego okresu ubiegłego roku. Wyżej wymieniony kontrakt został już rozliczony z zamawiającym, a Spółka na przedmiotowym kontrakcie odnotowała zysk.

Spółka konsekwentnie stawia na innowacje i rozwój, skupiając się na doskonaleniu naszych produktów oraz dostosowaniu ich do potrzeb klientów. Angażujemy się w badanie rynku i potrzeb użytkowników, oraz prowadzimy aktywną politykę poszukiwania nowych partnerów biznesowych, aby skutecznie rozwijać naszą działalność w dynamicznym środowisku biznesowym.

IV. STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM

Emitent nie publikował prognoz finansowych na rok 2024.

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

Nie dotyczy.

Dokument Informacyjny Emitenta nie zawierał informacji, o których mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika nr 1 do Regulaminu ASO.

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

Mając na uwadze ciągły rozwój technologii oraz inteligentnego budownictwa Emitent rozwija działalność w obszarze PropTech (Property Technology), tworząc innowacyjne technologie wspomagające branżę budowlaną i rynek nieruchomości. Nowe technologie Emitent wykorzystuje również przy opracowywaniu dokumentacji projektowej, stosując innowacyjne rozwiązania wpływające przede wszystkim na ekologię i ochronę środowiska oraz poczucie bezpieczeństwa i komfort pracy w budynkach, a także opracowując swoje autorskie projekty.

Spółka aktualnie rozwija i doskonali swoje autorskie rozwiązania w obszarze PropTech, dążąc do wypracowania innowacyjnych narzędzi wspierających energooszczędność i inteligentne zarządzanie budynkami, co ma przyczynić się do tworzenia bardziej zrównoważonych i efektywnych ekologicznie przestrzeni życiowych i biznesowych, tj:

- System monitoringu i analizy zużycia mediów – MCA5tech (Media Consumption Analyzer)
Jest to narzędzie zapewniające stały monitoring zużycia mediów w obiektach. System przeznaczony jest do lokalnego zbierania i rejestrowania danych pochodzących z urządzeń pomiarowych, które mogą posłużyć do zaawansowanych analiz zużycia mediów. Dzięki systemowi możliwe jest śledzenie oraz analiza zużycia mediów, co pozwala na identyfikację obszarów, gdzie można wprowadzić oszczędności i dokonać optymalizacji. Zastosowanie systemu wspiera działania w realizacji celów odnoszących się do zrównoważonego rozwoju. Emitent pracuje nad nawiązywaniem współpracy z potencjalnymi partnerami biznesowymi w zakresie komercjalizacji tego produktu. Spółka analizuje możliwości i potrzeby użytkowników, aby stworzyć wszechstronne narzędzia efektywnie wspierające działania i procesy biznesowe.
- Systemem zapewniający użytkownikom budynków bezpieczeństwo pod względem sanitarnym.
Opracowywane rozwiązanie to system z przeznaczeniem wykorzystania w budownictwie pod kątem analizy sanitarnej, z uwzględnieniem dezynfekcji, wymiany powietrza, optymalizacji poruszania się po obiekcie głównych użytkowników i gości. W rezultacie prac opracowany

został zintegrowany system oparty o zaawansowane technologie informatyczne, integrującego systemy analityczne i produkty badań, służącego do analizy i monitorowania zagrożenia epidemiologicznego w budynku.

Spółka planuje dążyć do zwiększenia konkurencyjności firmy poprzez rozwój i wdrożenie opracowanego rozwiązania. Opracowane rozwiązanie jest przygotowywane do użycia w rzeczywistym środowisku biznesowym.

VII. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA, Z WYSZCZEGÓLNIENIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI ORAZ JEDNOSTEK NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ

Emitent nie tworzy grupy kapitałowej.

VIII. WSKAZANIE PRZYCZYN NIESPORZĄDZANIA SPRAWOZDAŃ SKONSOLIDOWANYCH PRZED PODMIOT DOMINUJĄCY LUB PRZYCZYN ZWOLNIENIA Z KONSOLIDACJI W ODNIESIENIU DO KAŻDEJ JEDNOSTKI ZALEŻNEJ NIEOBJĘTEJ KONSOLIDACJĄ

Nie dotyczy.

IX. WYBRANE DANE FINANSOWE WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ

Nie dotyczy.

X. INFORMACJE O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU

Struktura akcjonariatu na dzień 13.05.2024 r. przedstawia się następująco:

Akcjonariusz	Liczba akcji	% w kapitale	Liczba głosów	% głosów
Maciej Karolkiewicz	500 000	9,26%	1 000 000	15,63%
Kamil Rosiak	500 000	9,26%	1 000 000	15,63%
Pozostali	4 400 000	81,48%	4 400 000	68,74 %
Razem	5 400 000	100,00%	6 400 000	100,00%

Struktura akcjonariatu na dzień 13.05.2024 r.

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

Forma zatrudnienia	Liczba zatrudnionych	Liczba pełnych etatów
<i>Umowa o pracę</i>	9	8
<i>Umowa cywilno-prawna</i>	48	----

Dane na koniec I kwartału 2024 r.

Warszawa, dnia 13.05.2024 r.

Alicja Gackowska

Prezes Zarządu

Dariusz Całus

Wiceprezes Zarządu