

RAPORT ZA IV KWARTAŁ 2023 ROKU /14.02.2024/

SZKOLENIA - HR - EVENTY - DORADZTWO BIZNESOWE

KOMPOZYTY – BADANIA – PRODUKCJA GRANULATU / FILAMENTU ANTYBAKTERYJNEGO - ANALIZY

SPIS TREŚCI

1. Dane ewidencyjne	3
2. Jednostki wchodzące w skład grupy kapitałowej	4
3. Struktura Akcjonariatu	4
4. Oferta usług	5
5. Informacje na temat zatrudnienia	6
6. Dane finansowe	7
7. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale.	15
8. Stanowisko zarządu dotyczące prognozy wyników finansowych	16
9. Aktywności w obszarze rozwoju prowadzonej działalności w IV kwartale 2023	16

DANE EWIDENCYJNE NA DZIEŃ 14.02.2024

Spółka Lauren Peso Polska S.A. zarejestrowana jest w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonym przez Sąd Rejonowy Katowice – Wschód w Katowicach VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000347438



Zarząd Lauren Peso Polska S.A.:

Tatiana Wątor Kurkowska – Prezes Zarządu

Tomasz Flak - Członek Zarządu

Rada Nadzorcza:

Piotr Kita – Członek Rady Nadzorczej

Damian Kubera – Członek Rady Nadzorczej

Rafał Szykowski – Członek Rady Nadzorczej

Michał Gwozdowski – Członek Rady Nadzorczej

Andrzej Swinarew – Członek Rady Nadzorczej

JEDNOSTKI WCHODZĄCE W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ.

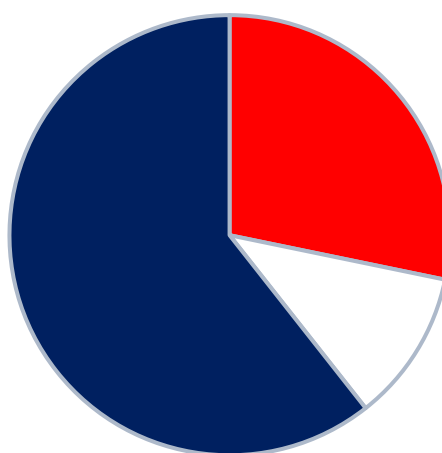
Na dzień 31 grudnia 2023 roku Emitent nie tworzy Grupy Kapitałowej.

STRUKTURA AKCJONARIATU SPÓŁKI LAUREN PESO POLSKA S.A.

(na dzień 14 lutego 2024 roku, tj. na dzień publikacji raportu)

	Ilość akcji	% akcji	Głosy	% w głosach
Yoshi Innovation S.A.	65 720 561	28,24%	65 720 561	28,24%
Skibiński Łukasz	25 949 750	11,15%	25 949 750	11,15%
Pozostali	141 054 689	60,61%	141 054 689	60,61%
Razem	232 725 000	100 %	232 725 000	100 %

ilość akcji



■ Yoshi innovation S.A. ■ Skibiński Łukasz ■ Pozostali ■

OFERTA USŁUG

Lauren Peso Polska S.A. jest jednym z liderów branży szkoleniowo - doradczej. W swojej ofercie posiada szereg szkoleń prowadzonych przez kadrę wykwalifikowanych trenerów, przygotowywanych dla pracowników wszystkich szczebli. Oferuje także profesjonalnie przygotowane usługi z zakresu doradztwa personalnego oraz organizację imprez integracyjnych.

Spółka ma w swojej ofercie również kompozyty oraz usługi dla przemysłu chemicznego i kompozytowego.

Tematyka szkoleń, usług doradczych, usług związanych z kompozytami, badania oraz usługi dla przemysłu w ofercie Lauren Peso Polska S.A.:

Zarządzanie

Zarządzanie produkcją

Sprzedaż i obsługa Klienta

Umiejętności osobiste

Komunikacja

Marketing

Szkolenia ekonomiczne

Prawo

Szkolenia IT

Doradztwo personalne

Organizacja wyjazdów integracyjnych, teambulding, eventy

Systemy zarządzania

Wytwarzanie kompozytów epoksydowych według specyfikacji

Wytwarzanie kompozytów elastomerycznych: silikonowych oraz uretanowych według specyfikacji

Dobór składu kompozytów po kątem określonych właściwości fizykochemicznych dla konkretnych aplikacji przemysłowych

Analiza składu i właściwości kompozytów i tworzyw sztucznych

Dobór mieszanek termoplastycznych pod kątem aplikacji

Projektowanie 3D oraz druk przestrzenny

Opracowywanie planów B+R w projektach dotacyjnych

Produkcja filamentu do druku 3D FDM

Produkcja granulatu antybakteryjnego

INFORMACJE NA TEMAT ZATRUDNIENIA

W okresie 01.09.2023 – 31.12.2023 spółka Lauren Peso Polska S.A. zatrudniała 5 osób na 4,5 etatu, pozostała część zespołu potrzebna na okazje realizacji projektów współpracuje ze Lauren Peso Polska S.A. na podstawie umów cywilnoprawnych.

WYBRANE DANE FINANSOWE ZA IV KWARTAŁ 2023

	BILANS	Stan na dzień 31.12.2023	Stan na dzień 31.12.2022
A.	AKTYWA TRWAŁE	39 434 520,09	32 642 338,20
I.	Wartości niematerialne i prawne	38 301 712,60	0,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	38 301 712,60	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	104 114,40	22 792,20
1	Środki trwałe	104 114,40	22 792,20
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
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 pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	990 000,00	32 581 000,00
1	Nieruchomości	990 000,00	990 000,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	31 591 000,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	38 693,09	38 546,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	38 546,00	38 546,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	147,09	0,00
B.	AKTYWA OBROTOWE	1 495 117,61	702 687,89
I.	Zapasy	29 900,14	48 652,75
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	12 216,83	30 400,46
5	Zaliczki na dostawy i usługi	17 683,31	18 252,29
II.	Należności krótkoterminowe	129 035,71	94 993,48
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	129 035,71	94 993,48
III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 323 836,70	556 180,36
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 323 836,70	556 180,36
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	12 345,06	2 861,30

C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Aktywa razem	40 929 637,70	33 345 026,09
A.	Kapitał (fundusz) własny	39 064 872,83	31 724 678,06
I.	Kapitał podstawowy	2 327 250,00	2 267 250,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	32 990 943,62	32 690 943,62
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	10 508 000,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-3 233 515,56	-3 081 154,58
VI.	Zysk (strata) netto	-3 527 805,23	-152 360,98
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 864 764,87	1 620 348,03
I.	Rezerwy na zobowiązania	2 462,00	2 462,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 462,00	2 462,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
II.	Zobowiązania Długoterminowe	652 154,91	181 795,69
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	652 154,91	181 795,69
III.	Zobowiązania Krótkoterminowe	1 210 147,96	1 436 090,34
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	1 210 147,96	1 436 090,34
4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	Pasywa razem	40 929 637,70	33 345 026,09

	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	1.01.2023- 31.12.2023	01.10.2023- 31.12.2023	1.01.2022- 31.12.2022	1.10.2022- 31.12.2022
A.	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi:	2 413 672,22	1 078 857,00	2 452 284,05	1 203 491,00
I.	Przychody ze sprzedaży produktów	2 393 412,09	1 071 278,59	2 445 864,05	1 203 491,00
-	w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	20 260,13	7 578,41	6 420,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	1 610 754,40	600 910,59	2 496 161,33	1 298 012,68
I.	Amortyzacja	10 941,99	3 262,41	14 772,00	-4 354,14
II.	Zużycie materiałów i energii	54 391,38	14 954,52	54 637,59	19 735,70
III.	Usługi obce	964 863,26	374 237,05	1 849 861,94	1 044 286,63
IV.	Podatki i opłaty	29 779,44	8 825,08	70 784,59	35 049,09
V.	Wynagrodzenia	429 772,21	157 735,34	337 286,81	116 744,06
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	59 854,26	18 978,75	49 689,44	-24 438,27
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	34 279,72	21 964,13	116 198,95	110 989,61
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	26 872,14	953,31	2 930,01	0,00
C.	Zysk (strata ze sprzedaży (A-B))	802 917,82	477 946,41	-43 877,28	-94 521,68
D.	Pozostałe przychody operacyjne	34 900,83	7 030,13	92 483,72	322,16
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	18 084,57	0,00	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	16 816,26	7 030,13	92 483,72	322,16
E.	Pozostałe koszty operacyjne	4 277 451,69	2 141 577,74	163 449,31	141 635,76
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	116 331,60	116 331,60

III.	Inne koszty operacyjne	4 277 451,69	2 141 577,74	47 117,71	25 304,16
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-3 439 633,04	-1 656 601,20	-114 842,87	-235 835,28
G.	Przychody finansowe	7 985,25	0,00	17 123,66	5 285,51
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki	7 985,25	0,00	5 285,51	5 285,51
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	-11 838,15
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Inne	0,00	0,00	11 838,15	0,00
H.	Koszty finansowe	57 317,44	13 231,09	90 725,77	34 964,36
I.	Odsetki	57 303,23	13 231,09	90 725,77	34 964,36
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne	14,21	0,00	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-3 488 965,23	-1 669 832,29	-188 444,98	-265 514,13
J.	Podatek dochodowy	38 840,00	38 840,00	-36 084,00	-36 084,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-3 527 805,23	-1 708 672,29	-152 360,98	-229 430,13

	ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	1.01.2023- 31.12.2023	1.10.2023- 31.12.2023	1.01.2022- 31.12.2022	1.10.2022- 31.12.2022
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	31 724 678,06	40 773 545,12	16 039,04	31 954 108,90
I.a.	Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	31 724 678,06	40 773 545,12	16 039,04	31 954 108,90
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2 267 250,00	2 267 250,00	1 085 000,00	2 213 250,00
	1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	60 000,00	60 000,00	1 182 250,00	54 000,00
	1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	2 327 250,00	2 327 250,00	2 267 250,00	2 267 250,00
2	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	32 690 943,62	32 690 943,62	2 012 193,62	32 474 943,62
	2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	300 000,00	300 000,00	30 678 750,00	216 000,00
	2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	32 990 943,62	32 990 943,62	32 690 943,62	32 690 943,62
3	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	10 508 000,00	0,00	0,00
	3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	10 508 000,00	0,00	0,00	
	3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	10 508 000,00	10 508 000,00	0,00	0,00
4	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	360 000,00	0,00	270 000,00
	4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	-360 000,00	0,00	-270 000,00
	4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-3 081 154,58	3 233 515,56	-3 081 154,58	-3 081 154,58
	5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	
	5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	
	5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	
	5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	3 081 154,58	3 233 515,56	3 081 154,58	3 081 154,58
	5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	3 233 515,56	3 233 515,56	3 081 154,58	3 081 154,58
	5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	3 233 515,56	3 233 515,56	3 081 154,58	3 081 154,58
	5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-3 233 515,56	-3 233 515,56	-3 081 154,58	-3 081 154,58
6	Wynik netto	-3 527 805,23	-3 527 805,23	-152 360,98	-152 360,98
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	39 064 872,83	39 064 872,83	31 724 678,06	31 724 678,06
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	39 064 872,83	39 064 872,83	31 724 678,06	31 724 678,06

	RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	01.01.2023- 31.12.2023	01.10.2023- 31.12.2023	1.01.2022- 31.12.2022	1.10.2022- 31.12.2022
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk (strata) netto	-3 527 805,23	-1 708 672,29	-152 360,98	-229 430,13
II.	Korekty razem	4 305 754,13	2 951 848,47	413 231,84	639 731,58
	1. Amortyzacja	4 266 687,83	2 131 135,33	14 772,00	-4 354,14
	2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych				
	3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	45 401,23	20 761,44	36 858,26	4 893,14
	4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-18 084,57	-18 084,57		0,00
	5. Zmiana stanu rezerw		0,00	-6 538,00	2 462,00
	6. Zmiana stanu zapasów	18 752,61	20 041,69	-8 771,66	-5 482,82
	7. Zmiana stanu należności	-34 042,23	852 692,39	192 502,69	298 276,25
	8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	36 670,11	62 754,48	308 315,75	372 449,17
	9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-9 630,85	-117 452,29	-31 747,20	-28 512,02
	10. Inne korekty		0,00	-92 160,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	777 948,90	1 243 176,18	260 870,86	410 301,45
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	Wpływy	18 031,01	-7 985,25	7 500,00	0,00
	1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	18 031,01	-7 985,25		0,00
	2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				0,00
	3. Z aktywów finansowych				-7 500,00
	4. Inne wpływy inwestycyjne			7 500,00	7 500,00
II.	Wydatki	753 000,00	688 500,00	141 000,00	-8 047,14
	1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych				-8 047,14
	2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				0,00
	3. Na aktywa finansowe	753 000,00	688 500,00		-141 000,00
	4. Inne wydatki inwestycyjne			141 000,00	141 000,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-734 968,99	-696 485,25	-133 500,00	8 047,14
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.	Wpływy	410 000,00	20 000,00	452 454,66	10 454,66
	1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	360 000,00	0,00	270 000,00	0,00

	2. Kredyty i pożyczki	50 000,00	20 000,00	182 454,66	10 454,66
	3. Emisja dłużnych papierów wartościowych				
	4. Inne wpływy finansowe				
II.	Wydatki	297 038,06	188 855,74	374 688,68	51 881,43
	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	42 862,95		144 000,00	24 000,00
	5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	182 000,00	157 000,00	170 000,00	10 000,00
	6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych				
	7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	26 773,88	19 079,55	16 600,30	5 758,17
	8. Odsetki	45 401,23	12 776,19	44 088,38	12 123,26
	9. Inne wydatki finansowe				
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	112 961,94	-168 855,74	69 300,92	-49 891,83
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	155 941,85	377 835,19	205 136,84	376 921,82
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	155 941,85	377 835,19	205 136,84	376 921,82
F.	Środki pieniężne na początek okresu	414 894,85	193 001,51	209 758,01	37 973,03
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D)	570 836,70	570 836,70	414 894,85	414 894,85

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

Niniejszy raport został sporządzony zgodnie z § 5 ust. 4.1 - 4.2 Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku „NewConnect”.

Kwartalne sprawozdanie finansowe prezentuje dane finansowe za okres od 1 października 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku. Dane porównywalne za analogiczny okres 2022 roku dotyczą okresu 1 października 2022 roku – 31 grudnia 2022 roku. Jednocześnie Emitent zwraca uwagę, że w zaprezentowanych danych finansowych Emitenta jednostkowe dane jednostkowe dotyczące okresu porównawczego (tj. na dzień 31 grudnia 2022 r.) zostały dostosowane do raportu rocznego za 2022 rok, do którego biegły rewident wydał opinie bez zastrzeżeń.

Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe stanowiące element niniejszego raportu okresowego zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 120 z późn. zm.). Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w nie zmniejszonym istotnie zakresie przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności. W okresie sprawozdawczym Spółka nie dokonała zmian w stosowanych zasadach rachunkowości.

METODY WYCENY:

- a). Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – według cen nabycia i kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy i amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- b). Środki trwałe w budowie – w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej wartości.
- c). Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych – według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- d). Inwestycje krótkoterminowe – według ceny (wartości) rynkowej, albo według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej zależnie od tego, która z nich jest niższa, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek w inny sposób określonej wartości godziwej.
- e). Rzeczowe składniki aktywów obrotowych – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy.
- f). Należności i udzielone pożyczki – w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności.
- g). Zobowiązania – 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.
- h). Rezerwy – w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości
- i). Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa – w wartości nominalnej.

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

Zgodnie z obowiązkami informacyjnymi spółek notowanych na rynku NewConnect, Zarząd Lauren Peso Polska S.A. publikuje jednostkowe wyniki finansowe spółki.

IV kwartał jest bardzo zadowalający dla Spółki, z uwagi na wysokość zysku, który wynosi 477 946,41 zł. Zysk jest wynikiem realizacji projektów szkoleniowych i realizacji projektów wynikających z połączenia ze Spółką Polymertech sp. z o.o.

Na szczególną uwagę zasługują takie pozycje jak Przychody ze sprzedaży, zysk ze sprzedaży oraz Amortyzacja.

Przychody ze sprzedaży

Przychody ze sprzedaży w IV kwartale 2023 roku wyniosły 1 078 857,00 zł i w stosunku do odpowiadającego mu kwartału zeszłego roku były nieco niższe, kiedy to wyniosły 1 203 491,00 zł. Mimo mniejszych przychodów rok do roku wynik jest satysfakcjonujący z uwagi na to iż dużą część przychodu wygenerowała działalność związana wcześniej ze spółką przejętą przez Lauren Peso Polska S.A. To pozwala pozytywnie patrzeć na rozwój sytuacji w przyszłości związaną z działalnością B+R oraz implementacją produkcji, rozwiązań i usług w zakresie szeroko pojętych kompozytów.

Zysk z sprzedaży

Zysk ze sprzedaży w IV kwartale 2023 roku wyniósł 477 946,41 zł i był wyższy o 572 468,09 zł w porównaniu do IV kwartału kiedy to Spółka osiągnęła stratę ze sprzedaży w wysokości 94 521,68 zł. Zysk został wygenerowany dzięki realizacji projektów szkoleniowych oraz usług wynikających z połączenia ze spółką Polymertech sp. z o.o.

Amortyzacja

Amortyzacja w IV kwartale 2023 roku wyniosła 2 131 135,33 zł. Kwota ta wynika z amortyzacji środków trwałych oraz amortyzacji wartości firmy w związku z połączeniem ze spółką Polymertech sp. z o.o. Amortyzacja wartości firmy wpłynęła na wynik z działalności operacyjnej wykazując stratę w 1 656 601,20 zł.

STANOWISKO ZARZĄDU DOTYCZĄCE PROGNOZY FINANSOWEJ NA ROK 2023

Spółka Lauren Peso Polska S.A. nie publikowała prognoz wyników finansowych na rok 2023 i lata kolejne.

AKTYWNOŚCI W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI W IV KWARTALE 2023

Spółka Lauren Peso Polska S.A. w IV kwartale 2023 roku nie podejmowała w obszarze prowadzonej działalności inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

W PRZYPADKU, GDY DOKUMENT INFORMACYJNY EMITENTA ZAWIERAŁ INFORMACJE, O KTÓRYCH MOWA W § 10 PKT 13A) ZAŁĄCZNIKA NR 1 DO REGULAMINU ALTERNATYWNEGO SYSTEMU OBROTU – OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI

Nie dotyczy.

Członek Zarządu

Tomasz Flak

Prezes Zarządu

Tatiana Wątor Kurkowska