



Yoshi
Innovation S.A.





Yoshi
Innovation S.A.

YOSHI INNOVATION S.A.

Raport za III kwartał 2023 r.

Chorzów, dnia 14 listopada 2023 roku

 +48 510 268 698

 biuro@yoshisa.pl

 75 Pułku Piechoty 1, 41-500 Chorzów

 www.yoshisa.pl

NIP: 5242573311 **REGON:** 140538834 **KRS:** 0000380588 **NCAGE CODE:** 9AHZH



1. Podstawowe dane o emitencie

Emitent:

Yoshi Innovation S.A. z siedzibą w Chorzowie

ul. 75 Pułku Piechoty 1

41-500 Chorzów

tel.: +48 509 041 544

internet: www.yoshisa.pl

e-mail: biuro@yoshisa.pl

Przedmiot działalności: pozostała działalność profesjonalna, naukowa i techniczna, gdzie indziej niesklasyfikowana

Zarząd:

Marcin Sprawka - Prezes Zarządu

Rada Nadzorcza:

Tomasz Flak - Członek Rady Nadzorczej

Damian Kubera - Członek Rady Nadzorczej

Gerhard Mikolaiczik - Członek Rady Nadzorczej

Andrzej Swinarew - Członek Rady Nadzorczej

Andrzej Szopa - Członek Rady Nadzorczej

Akcjonariat Emitenta (ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień przekazania raportu, co najmniej 5 % głosów na walnym zgromadzeniu):

| Nazwa | Liczba akcji | Liczba głosów |
|------------------|----------------------|----------------------|
| Kubera Damian | 6 764 554 (30,56%) | 6 764 554 (30,56%) |
| Sprawka Marcin | 5 260 739 (23,77%) | 5 260 739 (23,77%) |
| Przyłęcki Michał | 1 226 100 (5,54%) | 1 226 100 (5,54%) |
| Pozostali | 8 883 607 (40,13%) | 8 883 607 (40,13%) |
| Ogółem | 22 135 000 (100,00%) | 22 135 000 (100,00%) |

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

Niniejszy raport, obejmujący dane za III kwartał 2023 roku, nie podlegał badaniu ani przeglądowi przez biegłego rewidenta lub przez podmiot uprawniony do przeprowadzania kontroli sprawozdań finansowych.

Raport prezentuje jednostkowe sprawozdanie finansowe obejmujące bilans, rachunek zysków i strat, rachunek przepływów pieniężnych oraz zestawienie zmian w kapitale własnym obejmujące III kwartał 2023 i dane finansowe narastająco, wraz z okresami porównywalnymi obejmującymi okresy analogiczne za 2022 rok.

Spółka nie przeprowadzała w prezentowanym okresie żadnych zmian zasad rachunkowości. Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu niniejszego skróconego sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. z późniejszymi zmianami, zwaną dalej „ustawą”. Zapisy księgowe są prowadzone według zasady kosztów historycznych, z wyjątkiem środków trwałych podlegających okresowym aktualizacjom wyceny według zasad określonych w ustawie oraz odrębnych przepisach, przez co wpływ inflacji nie jest uwzględniony.

Yoshi Innovation S.A. sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Bilans

Rzeczowe aktywa trwałe, wartości niematerialne i prawne. Wartości niematerialne i prawne oraz rzeczowy majątek trwały wycenia się według cen nabycia pomniejszonych o skumulowane odpisy amortyzacyjne.

Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, stanowiących nabyte prawa, dokonywane są na podstawie planu amortyzacji, zawierającego m.in. stawki i kwoty rocznych odpisów amortyzacyjnych.

Amortyzacja jest dokonywana metodą liniową. Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego oraz składników wartości niematerialnych i prawnych.

Cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają jego koszty ulepszenia.

Obce środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne przyjęte do używania na mocy umowy leasingu zalicza się do aktywów trwałych, jeżeli umowa spełnia warunki określone w ustawie.

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.

W przypadku zmian technologii produkcji, przeznaczenia do likwidacji, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości środka trwałego lub składnika wartości niematerialnych i prawnych dokonywany jest odpis aktualizujący ich wartość w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych.

Należności długoterminowe i krótkoterminowe i roszczenia wykazywane są w wartości netto (wartość brutto pomniejszona o odpis aktualizacyjny).

Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są na podstawie indywidualnej oceny należności od poszczególnych dłużników, jak również na podstawie ogólnej oceny należności (bez identyfikacji dłużnika). Indywidualnych odpisów aktualizujących wartość należności dokonuje się osobno dla każdej nieściągalnej należności. Ich wartość określa się na podstawie oceny ryzyka nieściągalności przypisanego konkretnemu dłużnikowi. Odpisy dotyczą konkretnej należności i mają ściśle określoną kwotę wynikającą z dokumentów źródłowych i kont analitycznych należności.

Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie średnim Narodowego Banku Polskiego w tym dniu.

Należności podlegają aktualizacji wyceny poprzez tworzenie rezerw do wysokości niepokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem. Rezerwy tworzone są z uwzględnieniem stopnia ryzyka, jakie wiąże się z daną należnością. Różnice kursowe od należności wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy zapłacie odnosi się do kosztów bądź przychodów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach do kosztu wytworzenia produktów, usług lub ceny nabycia towarów, a także wytworzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych (odpowiednio na zwiększenie lub zmniejszenie tych kosztów).

Zapasy - są wyceniane według rzeczywistych cen zakupu nie wyższych jednak od cen sprzedaży netto. W przypadku, gdy wartość towarów (materiałów) wyceniona według cen nabycia lub zakupu jest wyższa od ceny sprzedaży netto, różnicę wycen odpisuje się w pozostałe koszty operacyjne, obniżając tym samym wartość zapasów i wynik finansowy.

Środki pieniężne - wykazuje się w wartości nominalnej.

Środki pieniężne w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie średnim Narodowego Banku Polskiego w tym dniu.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne - dokonywane są, jeżeli koszty poniesione w danym okresie dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Kapitał zakładowy - spółki kapitałowej wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz niewniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wkłady na poczet kapitału.

Rezerwy na zobowiązania - tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów

finansowych lub strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

Zobowiązania długoterminowe a krótkoterminowe - są wykazywane w kwocie nominalnej lub wymagającej zapłaty (zobowiązania z tytułu pożyczek), to jest łącznie z odsetkami przypadającymi do zapłacenia na dzień bilansowy. Odsetki te księgowane są w ciężar kosztów finansowych.

Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po średnim kursie Narodowego Banku Polskiego w tym dniu.

Różnice kursowe dotyczące zobowiązań wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy uregulowaniu, zalicza się do kosztów bądź przychodów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach do kosztu wytworzenia produktów, usług lub ceny nabycia towarów, a także wytworzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych.

Jeśli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wykazuje się jako długoterminowe. Pozostałe części sald wykazywane są jako krótkoterminowe.

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów - dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności:

- ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez kontrahentów jednostki, gdy kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny,
- z obowiązku wykonania związanych z bieżącą działalnością przyszłych świadczeń wobec nieznanymi osobami, których kwotę można oszacować, mimo że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana, w tym z tytułu napraw gwarancyjnych i rękojmi za sprzedane produkty długotrwałego użytku.

Odpisy biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożności.

Podatek dochodowy odroczony - w związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, tworzona jest rezerwa i ustalane aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich

różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

Różnica pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego wpływa na wynik finansowy, przy czym rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnoszone są również na kapitał własny.

Rozliczenie wyniku finansowego - przeniesienie wyniku finansowego netto następuje po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego przez organ do tego upoważniony.

Rachunek zysków i strat

1. Spółka prowadzi koszty w układzie porównawczym.
2. Przychody ze sprzedaży. Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie dostarczenia towaru, jeżeli jednostka przekazała znaczące ryzyko i korzyści wynikające z praw własności do towarów, lub w momencie wykonania usługi. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług oraz po uwzględnieniu wszelkich udzielonych rabatów. Jeżeli Spółka wysyła towar odbiorcy lub wskazanej przez niego osobie trzeciej, obowiązek podatkowy powstaje z chwilą wydania towaru jednej z tych osób, natomiast jeżeli sprzedaż towaru lub wykonywane usługi są potwierdzone fakturą, obowiązek podatkowy powstaje z chwilą wystawienia faktury, nie później niż w siódmym dniu od dnia wydania towaru lub wykonania usługi.
3. Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto:
 - pozostałe koszty i przychody operacyjne pośrednio związane z działalnością Spółki w zakresie min. zysków/strat ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, rezerw na przyszłe ryzyko, kar i odszkodowań,
 - przychody finansowe z tytułu dywidend, odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi,
 - koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi,
 - straty i zyski nadzwyczajne powstałe na skutek trudnych do przewidzenia zdarzeń nie związanych z ogólnym ryzykiem prowadzenia Spółki.
4. Wycena transakcji w walutach obcych. Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie:



- kupna lub sprzedaży walut stosowanych przez bank, z którego usług korzysta jednostka — w przypadku operacji sprzedaży lub kupna walut lub operacji zapłaty należności lub zobowiązań,
- średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień, chyba że w zgłoszeniu celnym lub innym wiążącym jednostkę dokumencie ustalony został inny kurs – w przypadku pozostałych operacji.

Na dzień bilansowy wycenia się w walutach obcych:

- składniki aktywów (z wyłączeniem udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenionych metodą praw własności) - po kursie średnim Narodowego Banku Polskiego w tym dniu,
- składniki pasywów - po kursie średnim Narodowego Banku Polskiego w tym dniu.

Różnice kursowe dotyczące pozostałych aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, powstałe na dzień ich wyceny oraz przy zapłacie należności i zobowiązań w walutach obcych zalicza się do przychodów/kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach - do kosztu wytworzenia produktu, ceny nabycia towaru, ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

5. Opodatkowanie

Wynik finansowy brutto korygują:

- bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych,
- pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia straty).

3. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe, sporządzone zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości w PLN

BILANS

| AKTYWA | PLN | |
|--|----------------------|----------------------|
| | stan na | stan na |
| | 30.09.2023 | 30.09.2022 |
| A. AKTYWA TRWAŁE | 32 830 526,10 | 36 505 591,85 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 12 851 153,00 | 16 805 353,94 |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych | 0,00 | 0,00 |
| 2. Wartość firmy | 12 851 153,00 | 16 805 353,94 |
| 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 | 30 496,37 | 36 849,56 |
| 1. Środki trwałe | 30 496,37 | 36 849,56 |
| 2. Środki trwałe w budowie | 0,00 | 0,00 |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie | 0,00 | 0,00 |
| III. Należności długoterminowe | 631,63 | 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 | 631,63 | 0,00 |
| IV. Inwestycje długoterminowe | 19 938 457,60 | 19 660 561,10 |
| 1. Nieruchomości | 0,00 | 0,00 |
| 2. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe | 19 938 457,60 | 19 660 561,10 |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 9 787,50 | 2 827,25 |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 6 154,00 | 0,00 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 3 633,50 | 2 827,25 |
| B. AKTYWA OBROTOWE | 549 808,74 | 464 791,38 |
| I. Zapasy | 3 187,00 | 12 793,63 |
| 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 | 3 187,00 | 12 793,63 |
| 5. Zaliczki na dostawy | 0,00 | 0,00 |
| II. Należności krótkoterminowe | 149 920,62 | 258 251,04 |
| 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 | 149 920,62 | 258 251,04 |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 304 532,24 | 124 179,03 |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 304 532,24 | 124 179,03 |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 92 168,88 | 69 567,68 |
| C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | 0,00 | 0,00 |
| D. Udziały (akcje) własne | 0,00 | 0,00 |
| AKTYWA RAZEM | 33 380 334,84 | 36 970 383,23 |

| PASYWA | PLN | |
|---|----------------------|----------------------|
| | Stan na | Stan na |
| | 30.09.2023 | 30.09.2022 |
| A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY | 31 616 564,43 | 35 524 155,80 |
| I. Kapitał (fundusz) podstawowy | 2 213 500,00 | 2 213 500,00 |
| II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: | 21 002 372,90 | 21 002 372,90 |
| III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym: | 18 216 507,60 | 18 216 507,60 |
| IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| V. Zysk (strata) z lat ubiegłych | -7 066 456,67 | -2 665 045,18 |
| VI. Zysk (strata) netto | -2 749 359,40 | -3 243 179,52 |
| VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA | 1 763 770,41 | 1 446 227,43 |
| I. Rezerwy na zobowiązania | 252,00 | 0,00 |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 252,00 | 0,00 |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 0,00 | 0,00 |
| 3. Pozostałe rezerwy | 0,00 | 0,00 |
| II. Zobowiązania długoterminowe | 177 203,45 | 23 699,61 |
| 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 | 177 203,45 | 23 699,61 |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe | 1 586 314,96 | 1 422 527,82 |
| 1. Wobec jednostek powiązanych | 1 235 000,00 | 0,00 |
| 2. Zobowiązanie wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| 3. Wobec pozostałych jednostek | 351 314,96 | 1 422 527,82 |
| 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 | 33 380 334,84 | 36 970 383,23 |

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

| Tytuł | PLN | | | |
|--|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| | za okres | za okres | za okres | za okres |
| | 01.01.2023- 30.09.2023 | 01.07.2023- 30.09.2023 | 01.01.2022- 30.09.2022 | 01.07.2022- 30.09.2022 |
| A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi | 916 284,00 | 513 892,72 | 408 736,11 | 109 569,03 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 890 912,47 | 500 774,72 | 394 700,55 | 103 470,32 |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 25 371,53 | 13 118,00 | 14 035,56 | 6 098,71 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 3 636 361,52 | 1 166 147,81 | 3 656 138,94 | 1 218 166,47 |
| I. Amortyzacja | 2 981 510,91 | 995 223,92 | 3 012 889,41 | 1 004 296,47 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 30 797,73 | 1 426,89 | 26 631,87 | 6 951,72 |
| III. Usługi obce | 234 883,47 | 67 950,34 | 370 685,59 | 103 435,35 |
| IV. Podatki i opłaty, w tym | 21 544,46 | 1 323,61 | 4 272,67 | 1 997,92 |
| V. Wynagrodzenia | 291 234,59 | 74 551,60 | 182 765,95 | 68 758,84 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym | 33 960,51 | 7 612,92 | 15 432,69 | 6 251,75 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 22 707,14 | 5 701,23 | 30 931,08 | 13 944,74 |
| VIII. Wartości sprzedanych towarów i materiałów | 19 722,71 | 12 357,30 | 12 529,68 | 12 529,68 |
| C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B) | -2 720 077,52 | -652 255,09 | -3 247 402,83 | -1 108 597,44 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 7 261,79 | 0,00 | 59 193,58 | 12 321,23 |
| I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 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 |
| III. Inne przychody operacyjne | 7 261,79 | 0,00 | 59 193,58 | 12 321,23 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 14 286,77 | 5 000,00 | 37 650,41 | 13 060,76 |
| I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. Inne koszty operacyjne | 14 286,77 | 5 000,00 | 37 650,41 | 13 060,76 |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | -2 727 102,50 | -657 255,09 | -3 225 859,66 | -1 109 336,97 |
| G. Przychody finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Odsetki, w tym | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| V. Inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | |
|---|----------------------|--------------------|----------------------|----------------------|
| H. Koszty finansowe | 17 456,90 | 6 615,36 | 17 319,86 | 6 256,63 |
| I. Odsetki, w tym | 17 391,28 | 6 607,88 | 17 072,55 | 6 228,19 |
| II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. Inne | 65,62 | 7,48 | 247,31 | 28,44 |
| I. Zysk (strata) brutto (F+G-H) | -2 744 559,40 | -663 870,45 | -3 243 179,52 | -1 115 593,60 |
| J. Podatek dochodowy | 4 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| L. Zysk (strata) netto (I-J-K) | -2 749 359,40 | -663 870,45 | -3 243 179,52 | -1 115 593,60 |

RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH

| Treść | 01.01.2023- 30.09.2023 | 01.07.2023- 30.09.2023 | 01.01.2022- 30.09.2022 | 01.07.2022- 30.09.2022 |
|---|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | | | |
| I. Zysk (strata) netto | -2 749 359,40 | -663 870,45 | -3 243 179,52 | -1 115 593,60 |
| II. Korekty razem | 3 073 874,16 | 1 032 681,68 | 2 604 608,42 | 948 925,13 |
| 1. Amortyzacja | 2 981 510,91 | 995 223,92 | 3 012 889,41 | 1 004 296,47 |
| 2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | 17 391,28 | 6 607,88 | 17 072,55 | 6 228,19 |
| 4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Zmiana stanu rezerw | -9 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. Zmiana stanu zapasów | 221,00 | -3 187,00 | -12 793,63 | 5 580,00 |
| 7. Zmiana stanu należności | 135 345,14 | -25 148,69 | -75 067,37 | -3 563,97 |
| 8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych | -48 280,41 | 81 036,18 | -336 985,15 | -58 230,54 |
| 9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | -3 313,76 | -21 850,61 | -507,39 | -5 385,02 |
| 10. Inne korekty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej | 324 514,76 | 368 811,23 | -638 571,10 | -166 668,47 |
| B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | | | |
| I. Wpływy | 0,00 | 0,00 | 103 000,00 | 0,00 |
| 1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Z aktywów finansowych, w tym: | 0,00 | 0,00 | 103 000,00 | 0,00 |
| 4. Inne wpływy inwestycyjne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Wydatki | 275 000,00 | 270 000,00 | 0,00 | 2 000,00 |
| 1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Na aktywa finansowe, w tym: | 275 000,00 | 270 000,00 | 0,00 | 2 000,00 |
| 4. Inne wydatki inwestycyjne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej | -275 000,00 | -270 000,00 | 103 000,00 | -2 000,00 |
| C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | | | |

| | | | | |
|--|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| I. Wpływy | 750 000,00 | 0,00 | 240 000,00 | 70 000,00 |
| 1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | 750 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Kredyty i pożyczki | 0,00 | 0,00 | 240 000,00 | 70 000,00 |
| 3. Emisja dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Inne wpływy finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Wydatki | 637 658,77 | 8 294,57 | 48 311,67 | 16 777,75 |
| 1. Nabycie udziałów (akcji) własnych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Spłaty kredytów i pożyczek | 615 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Wykup dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego | 5 267,49 | 1 686,69 | 0,00 | 0,00 |
| 8. Odsetki | 17 391,28 | 6 607,88 | 17 072,55 | 6 228,19 |
| 9. Inne wydatki finansowe | 0,00 | 0,00 | 31 239,12 | 10 549,56 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej | 112 341,23 | -8 294,57 | 191 688,33 | 53 222,25 |
| D. Przepływy pieniężne netto razem (AIII.+BIII.+CIII) | 161 855,99 | 90 516,66 | -343 882,77 | -115 446,22 |
| E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym | 161 855,99 | 90 516,66 | -343 882,77 | -115 446,22 |
| - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F. Środki pieniężne na początek okresu | 103 041,03 | 174 380,36 | 429 235,55 | 200 799,00 |
| G. Środki pieniężne na koniec okresu | 264 897,02 | 264 897,02 | 85 352,78 | 85 352,78 |

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

| Treść | | 01.01.2023- 30.09.2023 | 01.07.2023- 30.09.2023 | 01.01.2022- 30.09.2022 | 01.07.2022- 30.09.2022 |
|-------------|--|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| I. | KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU (BO) | 34 365 923,83 | 32 280 434,88 | 20 550 827,72 | 36 639 749,40 |
| I.a. | KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU (BO), PO KOREKTACH | 34 365 923,83 | 32 280 434,88 | 20 550 827,72 | 36 639 749,40 |
| | 1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu | 2 213 500,00 | 2 213 500,00 | 2 213 500,00 | 2 213 500,00 |
| | 1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu | 2 213 500,00 | 2 213 500,00 | 2 213 500,00 | 2 213 500,00 |
| | 2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu | 21 002 372,90 | 21 002 372,90 | 21 002 372,90 | 21 002 372,90 |
| | 2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu | 21 002 372,90 | 21 002 372,90 | 21 002 372,90 | 21 002 372,90 |
| | 3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu | 18 216 507,60 | 18 216 507,60 | 0,00 | 18 216 507,60 |
| | 3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny | 0,00 | 0,00 | 18 216 507,60 | 0,00 |
| | 3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu | 18 216 507,60 | 18 216 507,60 | 18 216 507,60 | 18 216 507,60 |
| | 4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 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 | -7 066 456,67 | -7 004 130,69 | -2 665 045,18 | -2 665 045,18 |
| | 5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu | 7 066 456,67 | 7 004 130,69 | 2 665 045,18 | 2 665 045,18 |
| | 5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 7 066 456,67 | 7 004 130,69 | 2 665 045,18 | 2 665 045,18 |
| | 5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | 7 066 456,67 | 8 129 798,33 | 2 665 045,18 | 4 792 631,10 |
| | 5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu | -7 066 456,67 | -9 151 945,62 | -2 665 045,18 | -4 792 631,10 |
| | 6. Wynik netto | -2 749 359,40 | -663 870,45 | -3 243 179,52 | -1 115 593,60 |
| II. | KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA KONIEC OKRESU (BZ) | 31 616 564,43 | 31 616 564,43 | 35 524 155,80 | 35 524 155,80 |
| III. | KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY, PO UWZGLĘDNIENIU PROPONOWANEGO PODZIAŁU ZYSKU (POKRYCIA STRATY) | 31 616 564,43 | 31 616 564,43 | 35 524 155,80 | 35 524 155,80 |

4. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale

Spółka w III kwartale 2023 roku prowadziła działalność operacyjną. Spółka w III kwartale 2023 roku poniosła koszty działalności operacyjnej w wysokości 1 166 147,81 zł, które wynikają z amortyzacji wartości firmy. Zarząd Spółki rozpoznał na dzień 31.12.2021 wartość firmy w wysokości 19.771.004,69zł i począwszy od stycznia 2022 Spółka rozpoczęła umarzanie kwot w wysokości 328.516,75 zł miesięcznie. Powyższe miało bezpośredni wpływ na wysokość straty netto, która wyniosła w III kwartale 2023 roku -663 870,45 zł. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi wyniosły w III kwartale 2023 roku 513 892,72 zł.

Czynnikami wpływającymi na osiągnięty wynik finansowy w III kwartale 2023 roku były przede wszystkim:

- amortyzacja wartości firmy,
- rozwój produktów własnych w zakresie usług związanych z ochroną własności intelektualnej i strategią zarządzania IP u naszych klientów.

5. Stanowisko odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników finansowych:

Spółka nie publikowała prognoz wyników finansowych.

6. 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.

7. Informacja na temat wprowadzania rozwiązań innowacyjnych w Spółce w okresie objętym raportem

Emitent nie podejmował w okresie objętym raportem inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

8. Jednostki wchodzące w skład Grupy kapitałowej Emitenta

W skład Grupy kapitałowej Emitenta na dzień 30 września 2023 roku wchodziły następujące jednostki zależne:

1. Stabilobaby sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie,
2. Stabilobaby P.S.A. z siedzibą w Chorzowie.
3. Woundscanning sp. z o.o. z siedzibą w Chorzowie
4. Phantombody sp. z o.o.

W skład Grupy kapitałowej Emitenta nie wchodzi inne jednostki zależne.
Brak jest jednostek podlegających konsolidacji.

1. STABILOBABY SP. Z O.O.

| | |
|---|--|
| Firma: | Stabilobaby |
| Forma prawna: | spółka z ograniczoną odpowiedzialnością |
| Kraj siedziby: | Polska |
| Siedziba: | Warszawa |
| Adres: | ul. Migdałowa 4, 02-796 Warszawa |
| KRS: | 0000769837 |
| Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów: | Emitent posiada 100 proc. głosów w spółce Stabilobaby sp. z o.o. |
| Udział Emitenta w kapitale zakładowym: | Emitent posiada 100 proc. udziałów w spółce Stabilobaby sp. z o.o. |
| Przedmiot działalności: | produkcja urządzeń, instrumentów oraz wyrobów medycznych, włączając dentystyczne |

Wybrane dane finansowe Stabilobaby sp. z o.o., zawierające podstawowe pozycje kwartalnego sprawozdania finansowego:

BILANS

| AKTYWA | PLN | |
|---|-------------------|-------------------|
| | <i>stan na</i> | <i>stan na</i> |
| | 30.09.2023 | 30.09.2022 |
| A. AKTYWA TRWAŁE | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 0,00 | 0,00 |
| 1. Środki trwałe | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 0,00 | 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 | 1 124,93 | 1 124,93 |

| | | |
|--|-----------------|-----------------|
| I. Zapasy | 0,00 | 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 | 0,00 | 0,00 |
| II. Należności krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 0,00 | 0,00 |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 1 124,93 | 1 124,93 |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 1 124,93 | 1 124,93 |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | 0,00 | 0,00 |
| D. Udziały (akcje) własne | 0,00 | 0,00 |
| AKTYWA RAZEM | 1 124,93 | 1 124,93 |

| PASYWA | PLN | |
|---|------------------|------------------|
| | Stan na | Stan na |
| | 30.09.2023 | 30.09.2022 |
| A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY | -2 742,19 | -2 742,19 |
| I. Kapitał (fundusz) podstawowy | 5 000,00 | 5 000,00 |
| II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| V. Zysk (strata) z lat ubiegłych | -7 742,19 | -7 742,19 |
| VI. Zysk (strata) netto | 0,00 | 0,00 |
| VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA | 3 867,12 | 3 867,12 |
| I. Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 0,00 | 0,00 |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 0,00 | 0,00 |
| 3. Pozostałe rezerwy | 0,00 | 0,00 |
| II. Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 0,00 | 0,00 |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe | 3 867,12 | 3 867,12 |
| 1. Wobec jednostek powiązanych | 3 006,12 | 3 006,12 |
| 2. Zobowiązanie wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| 3. Wobec pozostałych jednostek | 861,00 | 861,00 |
| 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 | 1 124,93 | 1 124,93 |

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

| Tytuł | PLN | | | |
|--|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| | za okres | za okres | za okres | za okres |
| | 01.01.2023- 30.09.2023 | 01.07.2023- 30.09.2023 | 01.01.2022- 30.09.2022 | 01.07.2022- 30.09.2022 |
| A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 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. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I. Amortyzacja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Usługi obce | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. Podatki i opłaty, w tym | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| V. Wynagrodzenia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| VIII. Wartości sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Inne koszty operacyjne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| G. Przychody finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Odsetki, w tym | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| V. Inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| H. Koszty finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I. Odsetki, w tym | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. Inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I. Zysk (strata) brutto (F+G-H) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| J. Podatek dochodowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| L. Zysk (strata) netto (I-J-K) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

2. STABILOBABY PROSTA SPÓŁKA AKCYJNA

| | |
|---|---|
| Firma: | Stabilobaby |
| Forma prawna: | prosta spółka akcyjna |
| Kraj siedziby: | Polska |
| Siedziba: | Chorzów |
| Adres: | ul. 75 Pułku Piechoty 1, 41-500 Chorzów |
| KRS: | 0000994744 |
| Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów: | Emitent posiada 100 proc. głosów w spółce |
| Udział Emitenta w kapitale zakładowym: | Emitent posiada 100 proc. akcji spółki |

Przedmiotem działalności Stabilobaby P.S.A. jest produkcja urządzeń, instrumentów oraz wyrobów medycznych, włączając w to urządzenia dentystyczne.

Wybrane dane finansowe Stabilobaby P.S.A., zawierające podstawowe pozycje kwartalnego sprawozdania finansowego:

BILANS:

| AKTYWA | PLN | |
|---|---------------------|--------------------|
| | <i>stan na</i> | <i>stan na</i> |
| | 30.09.2023 | 30.09.2022* |
| A. AKTYWA TRWAŁE | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 0,00 | 0,00 |
| 1. Środki trwałe | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 0,00 | 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 | 1 008 753,66 | 0,00 |
| I. Zapasy | 0,00 | 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 | 0,00 | 0,00 |
| II. Należności krótkoterminowe | 5 826,30 | 0,00 |
| 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 |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 327 197,17 | 0,00 |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 111 180,61 | 0,00 |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 675 730,19 | 0,00 |
| C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | 0,00 | 0,00 |
| D. Udziały (akcje) własne | 0,00 | 0,00 |
| AKTYWA RAZEM | 1 008 753,66 | 0,00 |

* Niniejszy raport nie zawiera danych porównawczych za III kwartał 2022 roku, z uwagi na krótki okres działalności spółki. Umowa spółki Stabilobaby P.S.A. została zawarta z dniem 28.09.2022 r., a następnie Stabilobaby P.S.A. została zarejestrowana w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 30.09.2022 r.

| PASywa | PLN | |
|---|---------------------|-------------|
| | Stan na | Stan na |
| | 30.09.2023 | 30.09.2022* |
| A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY | -16 743,07 | 0,00 |
| I. Kapitał (fundusz) podstawowy | 500,00 | 0,00 |
| II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| V. Zysk (strata) z lat ubiegłych | 0,00 | 0,00 |
| VI. Zysk (strata) netto | -17 243,07 | 0,00 |
| VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA | 1 025 496,73 | 0,00 |
| I. Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 0,00 | 0,00 |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 0,00 | 0,00 |
| 3. Pozostałe rezerwy | 0,00 | 0,00 |
| II. Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 0,00 | 0,00 |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe | 236 432,50 | 0,00 |
| 1. Wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| 2. Zobowiązanie wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| 3. Wobec pozostałych jednostek | 236 432,50 | 0,00 |
| 4. Fundusze specjalne | 0,00 | 0,00 |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | 789 064,23 | 0,00 |
| 1. Ujemna wartość firmy | 0,00 | 0,00 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 789 064,23 | 0,00 |
| PASYWA RAZEM | 1 008 753,66 | 0,00 |

* Niniejszy raport nie zawiera danych porównawczych za III kwartał 2022 roku, z uwagi na krótki okres działalności spółki. Umowa spółki Stabilobaby P.S.A. została zawarta z dniem 28.09.2022 r., a następnie Stabilobaby P.S.A. została zarejestrowana w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 30.09.2022 r.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

| Tytuł | PLN | | | |
|--|----------------------------|---------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| | za okres | | za okres | |
| | 28.09.2022- 30.09.2023* | 01.07.2023- 30.09.2023 | 01.01.2022- 30.09.2022** | 01.07.2022- 30.09.2022** |
| A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 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. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 54 747,30 | 28 291,10 | 0,00 | 0,00 |
| I. Amortyzacja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 746,99 | 499,83 | 0,00 | 0,00 |
| III. Usługi obce | 17 588,81 | 10 034,81 | 0,00 | 0,00 |
| IV. Podatki i opłaty, w tym | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| V. Wynagrodzenia | 29 645,12 | 14 735,61 | 0,00 | 0,00 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym | 6 763,38 | 3 017,85 | 0,00 | 0,00 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 3,00 | 3,00 | 0,00 | 0,00 |
| VIII. Wartości sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B) | -54 747,30 | -28 291,10 | 0,00 | 0,00 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 37 623,35 | 15 065,46 | 0,00 | 0,00 |
| I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 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 |
| III. Inne przychody operacyjne | 37 623,35 | 15 065,46 | 0,00 | 0,00 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 17,00 | 17,00 | 0,00 | 0,00 |
| I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. Inne koszty operacyjne | 17,00 | 17,00 | 0,00 | 0,00 |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | -17 140,95 | -13 242,64 | 0,00 | 0,00 |
| G. Przychody finansowe | 74,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Odsetki, w tym | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| V. Inne | 74,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | |
|---|-------------------|-------------------|-------------|-------------|
| H. Koszty finansowe | 176,12 | 176,12 | 0,00 | 0,00 |
| I. Odsetki, w tym | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. Inne | 176,12 | 176,12 | 0,00 | 0,00 |
| I. Zysk (strata) brutto (F+G-H) | -17 243,07 | -13 418,76 | 0,00 | 0,00 |
| J. Podatek dochodowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| L. Zysk (strata) netto (I-J-K) | -17 243,07 | -13 418,76 | 0,00 | 0,00 |

* Spółka Stabilobaby P.S.A została zawarta z dniem 28.09.2022 r, w związku z czym ma ona wydłużony pierwszy rok obrotowy, co jest powodem podania danych finansowych od dnia jej założenia zamiast od dnia 1 stycznia bieżącego roku.

** Niniejszy raport nie zawiera danych porównawczych za III kwartał 2022 roku, z uwagi na krótki okres działalności spółki. Umowa spółki Stabilobaby P.S.A. została zawarta z dniem 28.09.2022 r., a następnie Stabilobaby P.S.A. została zarejestrowana w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 30.09.2022 r.

3. WOUNDSCANNING SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

| | |
|---|---|
| Firma: | Woundscanning |
| Forma prawna: | spółka z ograniczoną odpowiedzialnością |
| Kraj siedziby: | Polska |
| Siedziba: | Chorzów |
| Adres: | ul. 75 Pułku Piechoty nr 1, 41-500 Chorzów |
| KRS: | 0000994771 |
| Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów: | Emitent posiada 74,63 proc. głosów w spółce |
| Udział Emitenta w kapitale zakładowym: | Emitent posiada 74,63 proc. udziałów w spółce |

Przedmiotem działalności Woundscanning sp. z o.o. jest produkcja urządzeń, instrumentów oraz wyrobów medycznych, włączając w to urządzenia dentystyczne.

Wybrane dane finansowe Woundscanning sp. z o.o., zawierające podstawowe pozycje kwartalnego sprawozdania finansowego:

BILANS:

| AKTYWA | PLN | |
|--|-------------------|-------------|
| | stan na | stan na |
| | 30.09.2023 | 30.09.2022* |
| A. AKTYWA TRWAŁE | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 0,00 | 0,00 |
| 1. Środki trwałe | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 0,00 | 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 | 826 621,18 | 0,00 |
| I. Zapasy | 0,00 | 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 | 0,00 | 0,00 |
| II. Należności krótkoterminowe | 95 482,35 | 0,00 |
| 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 | 95 482,35 | 0,00 |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 236 992,07 | 0,00 |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 236 992,07 | 0,00 |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 494 146,76 | 0,00 |
| C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | 0,00 | 0,00 |
| D. Udziały (akcje) własne | 0,00 | 0,00 |
| AKTYWA RAZEM | 826 621,18 | 0,00 |

* Niniejszy raport nie zawiera danych porównawczych za III kwartał 2022 roku, z uwagi na krótki okres działalności spółki. Umowa spółki Woundscanning Sp. z o.o. została zawarta z dniem 28.09.2022 roku, zaś Woundscanning sp. z o.o. została zarejestrowana w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 3 października 2022 roku.

| PASywa | PLN | |
|---|-------------------|-------------|
| | Stan na | Stan na |
| | 30.09.2023 | 30.09.2022* |
| A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY | -30 606,80 | 0,00 |
| I. Kapitał (fundusz) podstawowy | 5 000,00 | 0,00 |
| II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| V. Zysk (strata) z lat ubiegłych | 0,00 | 0,00 |
| VI. Zysk (strata) netto | -35 606,80 | 0,00 |
| VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA | 857 227,98 | 0,00 |
| I. Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 0,00 | 0,00 |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 0,00 | 0,00 |
| 3. Pozostałe rezerwy | 0,00 | 0,00 |
| II. Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 0,00 | 0,00 |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe | 241 031,02 | 0,00 |
| 1. Wobec jednostek powiązanych | 220 572,20 | 0,00 |
| 2. Zobowiązanie wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| 3. Wobec pozostałych jednostek | 20 458,82 | 0,00 |
| 4. Fundusze specjalne | 0,00 | 0,00 |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | 616 196,96 | 0,00 |
| 1. Ujemna wartość firmy | 0,00 | 0,00 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 616 196,96 | 0,00 |
| PASYWA RAZEM | 826 621,18 | 0,00 |

* Niniejszy raport nie zawiera danych porównawczych za III kwartał 2022 roku, z uwagi na krótki okres działalności spółki. Umowa spółki Woundscanning Sp. z o.o. została zawarta z dniem 28.09.2022 r., zaś Woundscanning sp. z o.o. została zarejestrowana w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 03.10.2022 r.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

| Tytuł | PLN | | | |
|--|----------------------------|---------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| | za okres | | za okres | |
| | 28.09.2022- 30.09.2023* | 01.07.2023- 30.09.2023 | 01.01.2022- 30.09.2022** | 01.07.2022- 30.09.2022** |
| A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 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. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 321 291,13 | 80 522,57 | 0,00 | 0,00 |
| I. Amortyzacja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 4 099,00 | 4 099,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Usługi obce | 65 765,56 | 10 146,10 | 0,00 | 0,00 |
| IV. Podatki i opłaty, w tym | 350,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| V. Wynagrodzenia | 189 055,83 | 52 199,40 | 0,00 | 0,00 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym | 62 020,74 | 14 078,07 | 0,00 | 0,00 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| VIII. Wartości sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B) | -321 291,13 | -80 522,57 | 0,00 | 0,00 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 286 342,34 | 48 565,98 | 0,00 | 0,00 |
| I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 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 |
| III. Inne przychody operacyjne | 286 342,34 | 48 565,98 | 0,00 | 0,00 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 51,00 | 51,00 | 0,00 | 0,00 |
| I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. Inne koszty operacyjne | 51,00 | 51,00 | 0,00 | 0,00 |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | -34 999,79 | -32 007,59 | 0,00 | 0,00 |
| G. Przychody finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Odsetki, w tym | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| V. Inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | |
|---|-------------------|-------------------|-------------|-------------|
| H. Koszty finansowe | 607,01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I. Odsetki, w tym | 0,05 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. Inne | 606,96 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I. Zysk (strata) brutto (F+G-H) | -35 606,80 | -32 007,59 | 0,00 | 0,00 |
| J. Podatek dochodowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| L. Zysk (strata) netto (I-J-K) | -35 606,80 | -32 007,59 | 0,00 | 0,00 |

* Spółka Woundscanning sp. z o.o. została zawarta z dniem 28.09.2022 r, w związku z czym ma ona wydłużony pierwszy rok obrotowy, co jest powodem podania danych finansowych od dnia jej założenia zamiast od dnia 1 stycznia bieżącego roku

** Niniejszy raport nie zawiera danych porównawczych za III kwartał 2022 roku, z uwagi na krótki okres działalności spółki. Umowa spółki Woundscanning Sp. z o.o. została zawarta z dniem 28.09.2022 r., zaś Woundscanning sp. z o.o. została zarejestrowana w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 03.10.2022 r.

4. PHANTOMBODY SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

| | |
|---|--|
| Firma: | Phantombody |
| Forma prawna: | spółka z ograniczoną odpowiedzialnością |
| Kraj siedziby: | Polska |
| Siedziba: | Chorzów |
| Adres: | ul. 75 Pułku Piechoty nr 1 lok. 206, 41-500 Chorzów |
| KRS: | 0001035139 |
| Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów: | Emitent posiada 100 proc. głosów w spółce |
| Udział Emitenta w kapitale zakładowym: | Emitent posiada 100 proc. udziałów w spółce |

Przedmiotem działalności Phantombody sp. z o.o. jest produkcja urządzeń, instrumentów oraz wyrobów medycznych, włączając w to urządzenia dentystyczne.

Wybrane dane finansowe Phantombody sp. z o.o., zawierające podstawowe pozycje kwartalnego sprawozdania finansowego:

BILANS:

| AKTYWA | PLN | |
|---|-------------------|--------------------|
| | <i>stan na</i> | <i>stan na</i> |
| | 30.09.2023 | 30.09.2022* |
| A. AKTYWA TRWAŁE | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 0,00 | 0,00 |
| 1. Środki trwałe | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 0,00 | 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 | 975 503,09 | 0,00 |
| I. Zapasy | 0,00 | 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 | 0,00 | 0,00 |

| | | |
|--|-------------------|-------------|
| II. Należności krótkoterminowe | 41 389,69 | 0,00 |
| 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 |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 670 445,73 | 0,00 |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 670 445,73 | 0,00 |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 263 667,67 | 0,00 |
| C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | 5 000,00 | 0,00 |
| D. Udziały (akcje) własne | 0,00 | 0,00 |
| AKTYWA RAZEM | 980 503,09 | 0,00 |

* Niniejszy raport nie zawiera danych porównawczych za III kwartał 2022 roku, z uwagi na krótki okres działalności spółki. Umowa spółki Phantmbody Sp. z o.o. została zawarta z dniem 08.05.2023 r., zaś Phantmbody sp. z o.o. została zarejestrowana w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 10.05.2023 r

| PASYWA | PLN | |
|---|---------------------|-------------|
| | Stan na | Stan na |
| | 30.09.2023 | 30.09.2022* |
| A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY | -29 139,66 | 0,00 |
| I. Kapitał (fundusz) podstawowy | 5 000,00 | 0,00 |
| II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| V. Zysk (strata) z lat ubiegłych | 0,00 | 0,00 |
| VI. Zysk (strata) netto | -34 139,66 | 0,00 |
| VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA | 1 009 642,75 | 0,00 |
| I. Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 0,00 | 0,00 |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 0,00 | 0,00 |
| 3. Pozostałe rezerwy | 0,00 | 0,00 |
| II. Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 0,00 | 0,00 |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe | 234 809,07 | 0,00 |
| 1. Wobec jednostek powiązanych | 210 000,00 | 0,00 |
| 2. Zobowiązanie wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| 3. Wobec pozostałych jednostek | 24 809,07 | 0,00 |
| 4. Fundusze specjalne | 0,00 | 0,00 |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | 774 833,68 | 0,00 |
| 1. Ujemna wartość firmy | 0,00 | 0,00 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 774 833,68 | 0,00 |
| PASYWA RAZEM | 980 503,09 | 0,00 |

* Niniejszy raport nie zawiera danych porównawczych za III kwartał 2022 roku, z uwagi na krótki okres działalności spółki. Umowa spółki Phantmbody Sp. z o.o. została zawarta z dniem 08.05.2023 r., zaś Phantmbody sp. z o.o. została zarejestrowana w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 10.05.2023 r

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

| Tytuł | PLN | | | |
|--|---------------------------|---------------------------|----------------------------|----------------------------|
| | za okres | | za okres | |
| | 08.05.2023- 30.09.2023 | 01.07.2023- 30.09.2023 | 01.01.2022- 30.09.2022* | 01.07.2022- 30.09.2022* |
| A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 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. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 98 938,93 | 71 579,92 | 0,00 | 0,00 |
| I. Amortyzacja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 784,61 | 505,92 | 0,00 | 0,00 |
| III. Usługi obce | 30 612,32 | 21 142,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. Podatki i opłaty, w tym | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| V. Wynagrodzenia | 55 258,92 | 41 444,19 | 0,00 | 0,00 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym | 12 283,08 | 8 487,81 | 0,00 | 0,00 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| VIII. Wartości sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B) | -98 938,93 | -71 579,92 | 0,00 | 0,00 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 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 |
| III. Inne przychody operacyjne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 367,00 | 367,00 | 0,00 | 0,00 |
| I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. Inne koszty operacyjne | 367,00 | 367,00 | 0,00 | 0,00 |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | -99 305,93 | -71 946,92 | 0,00 | 0,00 |
| G. Przychody finansowe | 65 166,33 | 65 166,33 | 0,00 | 0,00 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Odsetki, w tym | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| V. Inne | 65 166,33 | 65 166,33 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | |
|---|-------------------|------------------|-------------|-------------|
| H. Koszty finansowe | 0,06 | 0,06 | 0,00 | 0,00 |
| I. Odsetki, w tym | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. Inne | 0,06 | 0,06 | 0,00 | 0,00 |
| I. Zysk (strata) brutto (F+G-H) | -34 139,66 | -6 780,65 | 0,00 | 0,00 |
| J. Podatek dochodowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| L. Zysk (strata) netto (I-J-K) | -34 139,66 | -6 780,65 | 0,00 | 0,00 |

* Niniejszy raport nie zawiera danych porównawczych za III kwartał 2022 roku, z uwagi na krótki okres działalności spółki. Umowa spółki Phantmbody Sp. z o.o. została zawarta z dniem 08.05.2023 r., zaś Phantombody sp. z o.o. została zarejestrowana w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 10.05.2023r.

II. W skład Grupy kapitałowej Emitenta na dzień 30 września 2023 roku wchodziły następujące jednostki stowarzyszone:

1. Mikrovolt sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu.
2. Lauren Peso Polska S.A. z siedzibą w Chorzowie

1. MIKROVOLT SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

| | |
|---|--|
| Firma: | Mikrovolt |
| Forma prawna: | spółka z ograniczoną odpowiedzialnością |
| Kraj siedziby: | Polska |
| Siedziba: | Wrocław |
| Adres: | ul. Sudecka 96, 53-129 Wrocław |
| KRS: | 0000699216 |
| NIP: | 8982237830 |
| Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów: | Emitent posiada 30 proc. udziałów w spółce |
| Udział Emitenta w kapitale zakładowym: | Emitent posiada 30 proc. głosów w spółce |

Przedmiotem działalności Mikrovolt sp. z o.o. jest działalność w zakresie inżynierii i związane z nią doradztwo techniczne.

2. LAUREN PESO POLSKA SPÓŁKA AKCYJNA

| | |
|---|---|
| Firma: | Lauren Peso Polska |
| Forma prawna: | spółka akcyjna |
| Kraj siedziby: | Polska |
| Siedziba: | Chorzów |
| Adres: | ul. 75 Pułku Piechoty 1, 41-500 Chorzów |
| KRS: | 0000347438 |
| NIP: | 6272595631 |
| Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów: | Emitent posiada 28,99 proc. głosów w spółce |
| Udział Emitenta w kapitale zakładowym: | Emitent posiada 28,99 proc. akcji spółki |

Podstawowa działalność Lauren Peso Polska S.A. obejmuje:

- organizację i prowadzenie szkoleń,
- usługi w zakresie szeroko pojętego doradztwa biznesowego oraz personalnego (usługi HR),
- usługi outdoor oraz organizację eventów mających na celu budowę lub usprawnienie pracy zespołów pracowniczych.

Lauren Peso Polska S.A. specjalizuje się w szkoleniach z zakresu zarządzania i sprzedaży i dysponuje zapleczem trenerskim umożliwiającym organizację szkoleń z takich dziedzin, jak: zarządzanie, zarządzanie produkcją, sprzedaż i obsługa klienta, marketing, prawo, ekonomia, szkolenia IT, zarządzanie systemami, kursy zawodowe, doradztwo personalne, komunikacja, umiejętności osobiste.

9. Przyczyny zwolnienia z obowiązku sporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Emitent nie sporządza skonsolidowanego raportu okresowego na podstawie art. 58 ust. 1 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. zgodnie z którym „konsolidacją można nie obejmować jednostki zależne, jeżeli dane finansowe tej jednostki są nieistotne”.

Emitent planuje rozpoczęcie konsolidacji danych finansowych spółki z grupy kapitałowej od dnia, w którym przychody z działalności spółek zależnych będą stanowiły istotny udział w wyniku finansowym Grupy Kapitałowej Emitenta lub zaistnieją inne zdarzenia uzasadniające odstępianie od wyłączenia od konsolidacji wyników finansowych o którym mowa w art. 58 ustawy o rachunkowości.

10. Informacje dotyczące liczby zatrudnionych przez emitenta

Na dzień 30 września 2023 roku oraz na dzień publikacji niniejszego raportu liczba osób zatrudnionych przez Emitenta stanowi – 4 osoby na podstawie umowy o pracę (2,6 w przeliczeniu na pełne etaty) oraz 3 osoby na podstawie stosownych umów o współpracę.

Marcin Sprawka
Prezes Zarządu