

ZBIORCZA KOREKTA SKRÓCONYCH ŚRÓDROCZNYCH
SKONSOLIDOWANYCH RAPORTÓW OKRESOWYCH ZA:
Q1 2022, Q2 2022, Q3 2022, Q4 2022
GRUPY KAPITAŁOWEJ KANCELARIA MEDIUS S. A. w restrukturyzacji
- w zakresie tabel prezentujących dane finansowe za rok 2022 -



Spis treści

I. SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE.....	4
1. Skorygowany śródroczny skonsolidowany bilans sporządzony na dzień 31 marca 2022 roku, na dzień 30 czerwca 2022 roku, na dzień 30 września 2022 roku oraz na dzień 31 grudnia 2022 roku (w tysiącach złotych) z pominięciem prezentacji śródrocznych danych porównawczych za rok 2021.*	4
2. Skorygowany śródroczny skonsolidowany rachunek zysków i strat, sporządzony za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2022 roku, za okres 3 miesięcy zakończony 30 czerwca 2022 roku, za okres 3 miesięcy zakończony 30 września 2022 roku oraz za okres 3 miesięcy zakończony 31 grudnia 2022 roku (w tysiącach złotych) z pominięciem prezentacji śródrocznych danych porównawczych za rok 2021.*	7
3. Skorygowany śródroczny skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych, sporządzony za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2022 roku, za okres 3 miesięcy zakończony 30 czerwca 2022 roku, za okres 3 miesięcy zakończony 30 września 2022 roku oraz za okres 3 miesięcy zakończony 31 grudnia 2022 roku (w tysiącach złotych) z pominięciem prezentacji śródrocznych danych porównawczych za rok 2021.*	9
4. Skorygowane śródroczne skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym sporządzone za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2022 roku, za okres 3 miesięcy zakończony 30 czerwca 2022 roku, za okres 3 miesięcy zakończony 30 września 2022 roku oraz za okres 3 miesięcy zakończony 31 grudnia 2022 roku (w tysiącach złotych) z pominięciem prezentacji śródrocznych danych porównawczych za rok 2021.*	11
II. SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE	15
1. Skorygowany śródroczny jednostkowy bilans sporządzony na dzień 31 marca 2022 roku, na dzień 30 czerwca 2022 roku, na dzień 30 września 2022 roku oraz na dzień 31 grudnia 2022 roku (w tysiącach złotych) z pominięciem prezentacji śródrocznych danych porównawczych za rok 2021.*	15
2. Skorygowany śródroczny jednostkowy rachunek zysków i strat, sporządzony za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2022 roku, za okres 3 miesięcy zakończony 30 czerwca 2022 roku, za okres 3 miesięcy zakończony 30 września 2022 roku oraz za okres 3 miesięcy zakończony 31 grudnia 2022 roku (w tysiącach złotych) z pominięciem prezentacji śródrocznych danych porównawczych za rok 2021.*	18
3. Skorygowany śródroczny jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych, sporządzony za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2022 roku, za okres 3 miesięcy zakończony 30 czerwca 2022 roku, za okres 3 miesięcy zakończony 30 września 2022 roku oraz za okres 3 miesięcy zakończony 31 grudnia 2022 roku (w tysiącach złotych) z pominięciem prezentacji śródrocznych danych porównawczych za rok 2021.*	19
4. Skorygowane śródroczne jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym sporządzone za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2022 roku, za okres 3 miesięcy zakończony 30 czerwca 2022 roku, za okres 3 miesięcy zakończony 30 września 2022 roku oraz za okres 3 miesięcy zakończony 31 grudnia 2022 roku (w tysiącach złotych) z pominięciem prezentacji śródrocznych danych porównawczych za rok 2021.*	22



**KOREKTA SKRÓCONEGO ŚRÓDROCZNEGO
SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA
FINANSOWEGO**

**- w zakresie tabel prezentujących dane finansowe
narastająco i w podziale na I-IV kwartał 2022 roku -**

I. SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

1. Skorygowany śródroczny skonsolidowany bilans sporządzony na dzień 31 marca 2022 roku, na dzień 30 czerwca 2022 roku, na dzień 30 września 2022 roku oraz na dzień 31 grudnia 2022 roku (w tysiącach złotych) z pominięciem prezentacji śródrocznych danych porównawczych za rok 2021.*

AKTYWA		Stan na	Stan na	Stan na	Stan na
		31.03.2022	30.06.2022	30.09.2022	31.12.2022
A.	Aktywa trwałe	32 814	30 439	28 801	29 257
I.	Wartości niematerialne i prawne	246	210	177	143
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0	0	0
2.	Wartość firmy	0	0	0	0
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	246	210	177	143
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
II.	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0	0	0	0
1.	Wartość firmy - jednostki zależne	0	0	0	0
2.	Wartość firmy - jednostki współzależne	0	0	0	0
III.	Rzeczowe aktywa trwałe	284	174	161	143
1.	Środki trwałe	284	174	161	143
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0	0	0	0
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	66	61	56	52
c)	urządzenia techniczne i maszyny	123	113	105	91
d)	środki transportu	95	0	0	0
e)	inne środki trwałe	0	0	0	0
2.	Środki trwałe w budowie	0	0	0	0
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0	0	0
IV.	Należności długoterminowe	0	0	1	0
1.	Od jednostek powiązanych	0	0	0	0
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0	0
3.	Od pozostałych jednostek	0	0	1	0
V.	Inwestycje długoterminowe	32 284	30 055	28 461	28 971
1.	Nieruchomości	0	0	0	0
2.	Wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	32 284	30 055	28 461	28 971
a)	w jednostkach powiązanych	0	0	0	0
-	udziały lub akcje	0	0	0	0
-	inne papiery wartościowe	0	0	0	0
-	udzielone pożyczki	0	0	0	0
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0
b)	w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	0	0	0	0
-	udziały lub akcje	0	0	0	0
-	inne papiery wartościowe	0	0	0	0
-	udzielone pożyczki	0	0	0	0
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0
c)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0	0
	udziały lub akcje	0	0	0	0
	inne papiery wartościowe	0	0	0	0
	udzielone pożyczki	0	0	0	0
	inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0
d)	w pozostałych jednostkach	32 284	30 055	28 461	28 971
-	udziały lub akcje	0	0	0	0
-	inne papiery wartościowe	0	0	0	0
-	udzielone pożyczki	0	0	0	0
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	32 284	30 055	28 461	28 971
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0	0	0	0
VI.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0	0	0
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0	0	0
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0	0	0



		20 026	19 834	19 819	19 570
B.	Aktywa obrotowe				
I.	Zapasy	0	0	41	49
1.	Materiały	0	0	0	0
2.	Półprodukty i produkty w toku	0	0	0	0
3.	Produkty gotowe	0	0	0	0
4.	Towary	0	0	0	0
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	0	0	41	49
II.	Należności krótkoterminowe	607	770	360	437
1.	Należności od jednostek powiązanych	0	0	0	0
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0	0	0
-	do 12 miesięcy	0	0	0	
-	powyżej 12 miesięcy	0	0	0	
b)	inne	0	0	0	0
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0	0
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0	0	0
-	do 12 miesięcy	0	0	0	
-	powyżej 12 miesięcy	0	0	0	
b)	inne	0	0	0	0
3.	Należności od pozostałych jednostek	607	770	360	437
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	22	212	273	357
-	do 12 miesięcy	22	212	273	357
-	powyżej 12 miesięcy	0	0	0	
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	540	506	15	44
c)	inne	45	52	72	36
d)	dochodzone na drodze sądowej	0	0	0	
III.	Inwestycje krótkoterminowe	19 407	19 054	19 413	19 070
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	19 407	19 054	19 413	19 070
a)	w jednostkach powiązanych	0	0	0	0
-	udziały lub akcje	0	0	0	
-	inne papiery wartościowe	0	0	0	
-	udzielone pożyczki	0	0	0	
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	
b)	w jednostkach stowarzyszonych	0	0	0	0
-	udziały lub akcje	0	0	0	
-	inne papiery wartościowe	0	0	0	
-	udzielone pożyczki	0	0	0	
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	
c)	w pozostałych jednostkach	6 940	7 954	7 402	7 583
-	udziały lub akcje	0	0	0	
-	inne papiery wartościowe	0	0	0	
-	udzielone pożyczki	0	0	0	
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	6 940	7 954	7 402	7 583
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	12 467	11 100	12 011	11 487
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	12 467	11 100	12 011	11 487
-	inne środki pieniężne	0	0	0	
-	inne aktywa pieniężne	0	0	0	
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0	0	
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	12	10	5	14
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0	0	0	
D.	Udziały (akcje) własne	37	37	37	37
	Aktywa razem	52 877	50 310	48 658	48 864
PASYWA					
		Stan na	Stan na	Stan na	Stan na
		31.03.2022	30.06.2022	30.09.2022	31.12.2022
A.	Kapitał (fundusz) własny	-53 420	-53 977	-54 167	-58 046
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	7 306	7 306	7 306	7 306
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	4 340	4 340	4 340	4 340
	- nadwyżka ceny emisyjnej nad wartością nominalną	0	0	4 340	4 340
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0	0	0	0
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0	0	0	0
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	24 097	24 454	25 006	24 097
	- tworzone zgodnie ze statutem spółki	0	0	0	0
V.	Różnice kursowe z przeliczenia	5 160	2 367	2 224	3 017
VI.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-92 327	-92 682	-93 234	-92 326
VII.	Zysk (strata) netto	-1 996	239	192	-4 480
VIII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0	0	0	0



B.	Kapitały mniejszości	0	0	0	0
C.	Ujemna wartość jednostek podporządkowanych	0	0	0	0
1.	Ujemna wartość - jednostki zależne				0
2.	Ujemna wartość - jednostki współzależne				0
D.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	106 296	104 286	102 825	106 910
I.	Rezerwy na zobowiązania	2 556	2 439	2 368	2 370
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0	0	0
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	475	475	475	430
–	długoterminowa	16	16	16	16
–	krótkoterminowa	459	459	459	414
3.	Pozostałe rezerwy	2 081	1 964	1 893	1 940
–	długoterminowe	0	0	0	240
–	krótkoterminowe	2 081	1 964	1 893	1 700
II.	Zobowiązania długoterminowe	6	6	6	0
1.	Wobec jednostek powiązanych	0	0	0	
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0	
3.	Wobec pozostałych jednostek	6	6	6	0
a)	kredyty i pożyczki	0	0	0	0
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0
c)	inne zobowiązania finansowe	0	0	0	0
d)	zobowiązania wekslowe	0	0	0	0
e)	inne	6	6	6	0
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	103 735	101 842	100 451	104 540
1.	Wobec jednostek powiązanych	0	0	0	0
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0	0	0
–	do 12 miesięcy	0	0	0	0
–	powyżej 12 miesięcy	0	0	0	0
b)	inne	0	0	0	0
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0	0
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0	0	0
–	do 12 miesięcy	0	0	0	0
–	powyżej 12 miesięcy	0	0	0	0
b)	inne	0	0	0	0
3.	Wobec pozostałych jednostek	103 735	101 842	100 451	104 540
a)	kredyty i pożyczki	0	0	0	
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	78 243	75 785	74 270	79 388
c)	inne zobowiązania finansowe	0	0	0	
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	757	890	907	807
–	do 12 miesięcy	757	890	907	807
–	powyżej 12 miesięcy	0	0	0	
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0	0	0	
f)	zobowiązania wekslowe	0	0	0	
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	2 027	2 240	1 973	1 324
h)	z tytułu wynagrodzeń	179	197	157	286
i)	inne	22 529	22 730	23 144	22 735
4.	Fundusze specjalne	0	0	0	
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0	0	0	0
1.	Ujemna wartość firmy	0	0	0	0
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0	0	0
–	długoterminowe	0	0	0	0
–	krótkoterminowe	0	0	0	0
	Pasywa razem	52 877	50 310	48 658	48 864

*Dodatkowe informacje:

W powyższej tabeli wskazano dane, w odniesieniu do których Zarząd nie zamieszcza dodatkowo kwartalnych danych porównawczych za 2021 rok, gdyż ich skorygowane zaprezentowanie (lub niekiedy pierwotne uzupełnienie) natrafiałoby na przeszkody trudne do przezwyciężenia ze względu na istotny upływ czasu, który dzieli moment publikacji niniejszego Raportu od tamtego okresu.

Emitent informował w raportach bieżących o przebiegu i rezultatach prac naprawczych obszaru rachunkowo-sprawozdawczego toczących się od IV kw. 2021 roku, których efektem było m.in. opublikowanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2021 w dniu 08 sierpnia 2023 roku (Raport EBI nr 11/2023).

2. Skorygowany śródroczny skonsolidowany rachunek zysków i strat, sporządzony za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2022 roku, za okres 3 miesięcy zakończony 30 czerwca 2022 roku, za okres 3 miesięcy zakończony 30 września 2022 roku oraz za okres 3 miesięcy zakończony 31 grudnia 2022 roku (w tysiącach złotych) z pominięciem prezentacji śródrocznych danych porównawczych za rok 2021.*

Wyszczególnienie		01.01.2022 - 31.03.2022	01.04.2022 - 30.06.2022	01.01.2022 - 30.06.2022	01.07.2022 - 30.09.2022	01.01.2022 - 30.09.2022	01.10.2022 - 31.12.2022	01.01.2022 - 31.12.2022
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 086	2 398	3 484	3 557	7 042	5 502	12 544
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 086	2 398	3 484	3 557	7 042	5 502	12 544
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0	0	0	0	0	0	0
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0	0	0	0	0	0	0
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0	0	0	0	0	0
B.	Koszty działalności operacyjnej	3 433	1 786	5 219	3 274	8 492	4 210	12 702
I.	Amortyzacja	67	56	123	52	175	46	221
II.	Zużycie materiałów i energii	26	78	104	56	160	-46	114
III.	Usługi obce	1 372	-135	1 237	1 438	2 674	1 761	4 435
IV.	Podatki i opłaty	621	488	1 108	399	1 508	1 274	2 782
V.	Wynagrodzenie	998	985	1 982	997	2 979	1 647	4 626
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	226	181	407	181	588	-103	485
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	123	134	257	151	408	-369	39
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0	0	0	0	0	
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-2 346	611	-1 735	284	-1 451	1 293	-158
D.	Pozostałe przychody operacyjne	92	85	177	26	204	740	944
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	64	64	-2	62
II.	Dotacje	0	0	0	0	0	0	
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	87	0	87	0	87	723	810
IV.	Inne przychody operacyjne	5	85	90	-38	52	20	72
E.	Pozostałe koszty operacyjne	25	19	43	16	59	436	495
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	0	0	0	
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	0	0	0	0	
III.	Inne koszty operacyjne	25	19	43	16	59	436	495
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-2 278	678	-1 601	294	-1 306	1 597	291
G.	Przychody finansowe	3 657	1 564	5 221	-231	4 990	-1 456	3 534
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0	0	0	0	0	0	
II.	Odsetki	0	0	0	0	0	0	
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0	0	0	0	0	0	
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	363	422	785	-487	298	122	420



V.	Inne	3 294	1 142	4 436	256	4 692	-1 578	3 114
H.	Koszty finansowe	3 375	-92	3 283	107	3 390	4 816	8 206
I.	Odsetki	1 501	814	2 315	101	2 416	3 299	5 715
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0	0	0	0	0	0	0
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	919	0	919	0	919	0	919
IV.	Inne	955	-906	49	6	55	1 517	1 572
I.	Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	0	0	0	0	0	0	0
J.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-1 996	2 334	338	-44	294	-4 675	-4 381
K.	Odpis wartości firmy	0	0	0	0	0	0	0
I.	Odpis wartości firmy - jednostki zależne	0	0	0	0	0	0	0
II.	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	0	0	0	0	0	0	0
L.	Odpis ujemnej wartości firmy	0	0	0	0	0	0	0
I.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	0	0	0	0	0	0	0
II.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	0	0	0	0	0	0	0
M.	Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenionych metodą praw własności	0	0	0	0	0	0	0
N.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 996	2 334	338	-44	294	-4 675	-4 381
O.	Podatek dochodowy	0	98	98	4	102	-3	99
P.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0		0	0	0	
R.	Zyski (straty) mniejszości		0		0	0	0	
S.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 996	2 236	239	-48	192	-4 672	-4 480

***Dodatkowe informacje:**

W powyższej tabeli wskazano dane, w odniesieniu do których Zarząd nie zamieszcza dodatkowo kwartalnych danych porównawczych za 2021 rok, gdyż ich skorygowane zaprezentowanie (lub niekiedy pierwotne uzupełnienie) natrafiałoby na przeszkody trudne do przezwyciężenia ze względu na istotny upływ czasu, który dzieli moment publikacji niniejszego Raportu od tamtego okresu.

Emitent informował w raportach bieżących o przebiegu i rezultatach prac naprawczych obszaru rachunkowo-sprawozdawczego toczących się od IV kw. 2021 roku, których efektem było m.in. opublikowanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2021 w dniu 08 sierpnia 2023 roku (Raport EBI nr 11/2023).

3. Skorygowany śródroczny skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych, sporządzony za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2022 roku, za okres 3 miesięcy zakończony 30 czerwca 2022 roku, za okres 3 miesięcy zakończony 30 września 2022 roku oraz za okres 3 miesięcy zakończony 31 grudnia 2022 roku (w tysiącach złotych) z pominięciem prezentacji śródrocznych danych porównawczych za rok 2021.*

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	01.01.2022 - 31.03.2022	01.04.2022 - 30.06.2022	01.01.2022 - 30.06.2022	01.07.2022 - 30.09.2022	01.01.2022 - 30.09.2022	01.10.2022 - 31.12.2022	01.01.2022 - 31.12.2022
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej							
I. Zysk (strata) netto	-1 996	2 236	239	-48	192	-4 672	-4 480
II. Korekty razem	7 615	-209	7 406	3 264	10 670	2 812	13 482
1. Zyski (straty) mniejszości	0	0	0	0	0	0	0
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wysenianych metodą praw własności	0	0	0	0	0	0	0
3. Amortyzacja	67	57	123	51	175	48	223
4. Odpisy wartości firmy	0	0	0	0	0	0	0
5. Odpisy ujemnej wartości firmy	0	0	0	0	0	0	0
6. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-4 604	1 562	-3 043	-98	-3 140	4 709	1 569
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	813	833	1 646	740	2 387	329	2 716
8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-89	89	0	0	0	-149	-149
9. Zmiana stanu rezerw	-109	-116	-226	-71	-297	193	-104
10. Zmiana stanu zapasów	0	0	0	-41	-41	-8	-49
11. Zmiana stanu należności	629	-162	466	408	875	-577	298
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	4 886	-4 998	-112	123	11	-1 034	-1 023
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	8	2	10	5	15	-9	6
14. Inne korekty	6 015	2 525	8 540	2 146	10 686	-691	9 995
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I-II)	5 618	2 027	7 645	3 217	10 862	-1 860	9 002
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej							
I. Wpływy	0	0	0	0	0	152	152
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	0	0	0	0	152	152
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0	0	0	0
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0	0	0	0	0	0	0
a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0	0	0	0	0	0	0
b) w pozostałych jednostkach	0	0	0	0	0	0	0
- zbycie aktywów finansowych	0	0	0	0	0	0	0
- dywidendy i udziały w zyskach	0	0	0	0	0	0	0
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0	0	0	0	0	0	0
- odsetki	0	0	0	0	0	0	0
- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0	0	0	0	0	0
4. Inne wpływy inwestycyjne	0	0	0	0	0	0	0
II. Wydatki	0	0	0	6	6	-6	0
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	0	0	6	6	-6	0
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0	0	0	0
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0	0	0	0	0	0	0
a) w jednostkach powiązanych	0	0	0	0	0	0	0
- nabycie aktywów finansowych	0	0	0	0	0	0	0
- udzielone pożyczki długoterminowe	0	0	0	0	0	0	0



b) w pozostałych jednostkach	0	0	0	0	0	0	0
- nabycie aktywów finansowych	0	0	0	0	0	0	0
- udzielone pożyczki długoterminowe	0	0	0	0	0	0	0
4. Dywidendy u inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0	0	0	0	0	0	0
5. Inne wydatki finansowe	0	0	0	0	0	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0	0	0	-6	-6	158	152
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej							
I. Wpływy	0	0	0	0	0	0	0
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0	0	0	0	0	0
2. Kredyty i pożyczki	0	0	0	0	0	0	0
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0	0	0	0
4. Inne wpływy finansowe	0	0	0	0	0	0	0
II. Wydatki	2 948	3 393	6 342	2 300	8 642	-1 178	7 464
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0	0	0	0	0	0	0
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	0	0	0	0	0	0
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0	0	0	0	0	0	0
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0	0	0	0	0	0	0
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	2 135	2 560	4 695	1 560	6 255	903	7 158
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0	0	0	0	0	0
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0	0	0	0	0	0	0
8. Odsetki	813	833	1 646	740	2 387	-2 081	306
9. Inne wydatki finansowe	0	0	0	0	0	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-2 948	-3 393	-6 342	-2 300	-8 642	1 178	-7 464
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	2 670	-1 367	1 303	911	2 214	-524	1 690
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	2 669	-1 367	1 303	911	2 214	-524	1 690
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych							
F. Środki pieniężne na początek okresu	9 798	12 467	9 798	11 100	9 798	12 011	9 797
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	12 467	11 100	11 100	12 011	12 011	11 487	11 487
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0	0	0	0	0	0	0

***Dodatkowe informacje:**

W powyższej tabeli wskazano dane, w odniesieniu do których Zarząd nie zamieszcza dodatkowo kwartalnych danych porównawczych za 2021 rok, gdyż ich skorygowane zaprezentowanie (lub niekiedy pierwotne uzupełnienie) natrafiałoby na przeszkody trudne do przezwyciężenia ze względu na istotny upływ czasu, który dzieli moment publikacji niniejszego Raportu od tamtego okresu.

Emitent informował w raportach bieżących o przebiegu i rezultatach prac naprawczych obszaru rachunkowo-sprawozdawczego toczących się od IV kw. 2021 roku, których efektem było m.in. opublikowanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2021 w dniu 08 sierpnia 2023 roku (Raport EBI nr 11/2023).

4. Skorygowane śródroczne skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym sporządzone za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2022 roku, za okres 3 miesięcy zakończony 30 czerwca 2022 roku, za okres 3 miesięcy zakończony 30 września 2022 roku oraz za okres 3 miesięcy zakończony 31 grudnia 2022 roku (w tysiącach złotych) z pominięciem prezentacji śródrocznych danych porównawczych za rok 2021.*

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM		01.01.2022 - 31.03.2022	01.04.2022 - 30.06.2022	01.01.2022 - 30.06.2022	01.07.2022 - 30.09.2022	01.01.2022 - 30.09.2022	01.10.2022 - 31.12.2022	01.01.2022 - 31.12.2022
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-54 289	-58 983	-54 289	-53 977	-54 289	-54 167	-54 289
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0	0	0	0	0
	- korekty błędów	0	0	0	0	0	0	0
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-54 289	-58 983	-54 289	-53 977	-54 289	-54 167	-54 289
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	7 306	7 306	7 306	7 306	7 306	7 306	7 306
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0	0	0	0	0	0	0
a)	zwiększenie (z tytułu)	0	0	0	0	0	0	0
	- emisji akcji	0	0	0	0	0	0	0
	-	0	0	0	0	0	0	0
	-	0	0	0	0	0	0	0
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0	0	0	0	0	0	0
	- umorzenia akcji	0	0	0	0	0	0	0
	-	0	0	0	0	0	0	0
	-	0	0	0	0	0	0	0
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	7 306	7 306	7 306	7 306	7 306	7 306	7 306
2	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	4 340	4 340	4 340	4 340	4 340	4 340	4 340
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0	0	0	0	0	0	0
a)	zwiększenie (z tytułu)	0	0	0	0	0	0	0
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0	0	0	0	0	0	0
	- z podziału zysku (ustawowo)	0	0	0	0	0	0	0
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0	0	0	0	0	0	0
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0	0	0	0	0	0	0
	podwyższenie kapitału zakładowego	0	0	0	0	0	0	0
	- zbycia akcji własnych (ujemna różnica między ceną sprzedaży, pomniejszoną o koszty sprzedaży, a ich ceną nabycia)	0	0	0	0	0	0	0
	- umorzenia akcji własnych (ujemna różnica między wartością nominalną a ceną nabycia)	0	0	0	0	0	0	0
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu, w tym:	4 340	4 340	4 340	4 340	4 340	4 340	4 340
3	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0	0	0	0	0	0	0
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0	0	0	0	0	0	0
a)	zwiększenie (z tytułu)	0	0	0	0	0	0	0
	-	0	0	0	0	0	0	0



	-	0	0	0	0	0	0	0
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0	0	0	0	0	0	0
	-	0	0	0	0	0	0	0
	-	0	0	0	0	0	0	0
	-	0	0	0	0	0	0	0
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0	0	0	0	0	0	0
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	24 097	24 097	24 097	24 097	24 097	24 097	24 097
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0	0	0	0	0	0	0
a)	zwiększenie (z tytułu)	0	0	0	0	0	0	0
	-	0	0	0	0	0	0	0
	-	0	0	0	0	0	0	0
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0	0	0	0	0	0	0
	-	0	0	0	0	0	0	0
	-	0	0	0	0	0	0	0
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	24 097	24 097	24 097	24 097	24 097	24 097	24 097
5.	Różnice kursowe z przeliczenia	5 160	2 367	2 367	2 224	2 224	3 017	3 017
6.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-92 326	-94 322	-92 326	-92 087	-92 326	-92 134	-92 326
6.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0	0	0	0	0	0	0
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0	0	0	0	0
	- korekty błędów	0	0	0	0	0	0	0
6.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0	0	0	0	0	0	0
a)	zwiększenie (z tytułu)	0	0	0	0	0	0	0
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0	0	0	0	0	0	0
	-	0	0	0	0	0	0	0
	-	0	0	0	0	0	0	0
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0	0	0	0	0	0	0
	- wypłata dywidendy	0	0	0	0	0	0	0
	- przeznaczenie na kapitał zapasowy	0	0	0	0	0	0	0
	- podział zysku	0	0	0	0	0	0	0
6.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0	0	0	0	0	0
6.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	92 326	94 322	92 326	92 087	92 326	92 134	92 326
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0	0	0	0	0
	- korekty błędów	0	0	0	0	0	0	0
6.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	92 326	94 322	92 326	92 087	92 326	92 134	92 326
a)	zwiększenie (z tytułu)	0	0	0	0	0	0	0

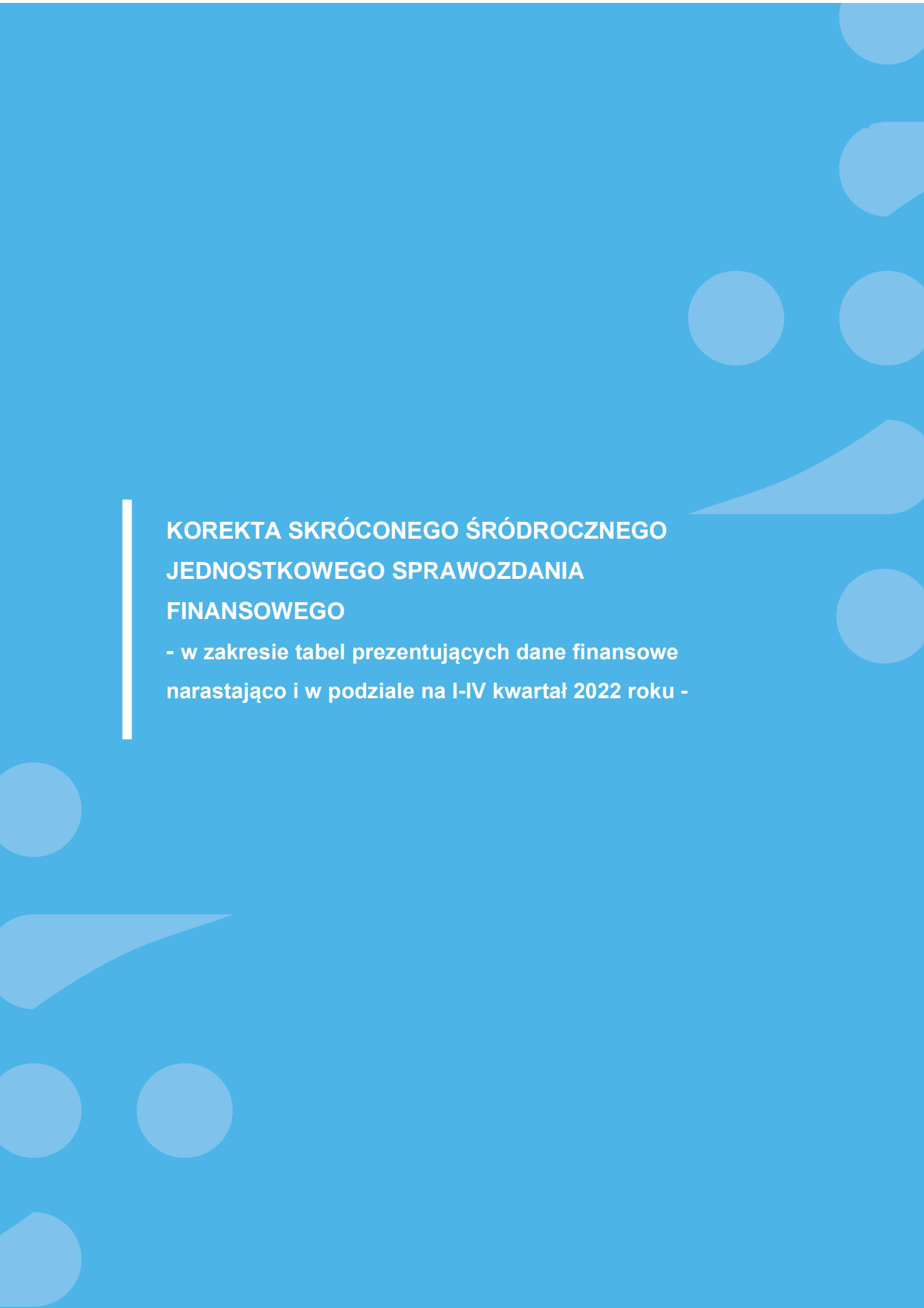


	- podział wyniku w spółce zależnej	0	0	0	0	0	0	0
	-	0	0	0	0	0	0	0
	-	0	0	0	0	0	0	0
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0	0	0	0	0	0	0
	-	0	0	0	0	0	0	0
	-	0	0	0	0	0	0	0
	-	0	0	0	0	0	0	0
6.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	92 326	94 322	92 326	92 087	92 326	92 134	92 326
6.7	Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-92 326	-94 322	-92 326	-92 087	-92 326	-92 134	-92 326
7.	Zysk / Strata za rok obrotowy	-1 996	2 236	239	-48	192	-4 672	-4 480
a)	Zysk netto	0	2 236	239	0	192	0	0
b)	Strata netto	-1 996	0	0	-48	0	-4 672	-4 480
c)	Odpisy z zysku	0	0	0	0	0	0	0
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-53 420	-53 977	-53 977	-54 168	-54 168	-58 046	-58 046
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-53 420	-53 977	-53 977	-54 168	-54 168	-58 046	-58 046

***Dodatkowe informacje:**

W powyższej tabeli wskazano dane, w odniesieniu do których Zarząd nie zamieszcza dodatkowo kwartalnych danych porównawczych za 2021 rok, gdyż ich skorygowane zaprezentowanie (lub niekiedy pierwotne uzupełnienie) natrafiałoby na przeszkody trudne do przewyżnienia ze względu na istotny wpływ czasu, który dzieli moment publikacji niniejszego Raportu od tamtego okresu.

Emitent informował w raportach bieżących o przebiegu i rezultatach prac naprawczych obszaru rachunkowo-sprawozdawczego toczących się od IV kw. 2021 roku, których efektem było m.in. opublikowanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2021 w dniu 08 sierpnia 2023 roku (Raport EBI nr 11/2023).



**KOREKTA SKRÓCONEGO ŚRÓDROCZNEGO
JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA
FINANSOWEGO**

- w zakresie tabel prezentujących dane finansowe
narastająco i w podziale na I-IV kwartał 2022 roku -



II. SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

1. Skorygowany śródroczny jednostkowy bilans sporządzony na dzień 31 marca 2022 roku, na dzień 30 czerwca 2022 roku, na dzień 30 września 2022 roku oraz na dzień 31 grudnia 2022 roku (w tysiącach złotych) z pominięciem prezentacji śródrocznych danych porównawczych za rok 2021*.

AKTYWA		31.03.2022	30.06.2022	30.09.2022	31.12.2022
A.	Aktywa trwałe	33 905	31 532	29 784	31 043
I.	Wartości niematerialne i prawne	134	115	96	82
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0	0	0
2.	Wartość firmy	0	0	0	0
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	134	115	96	82
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	212	106	96	86
1.	Środki trwałe	212	106	96	86
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0	0	0	0
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	66	61	56	52
c)	urządzenia techniczne i maszyny	51	45	40	34
d)	środki transportu	95	0	0	0
e)	inne środki trwałe	0	0	0	0
2.	Środki trwałe w budowie	0	0	0	0
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0	0	0
III.	Należności długoterminowe	0	0	0	0
1.	Od jednostek powiązanych	0	0	0	0
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0	0
3.	Od pozostałych jednostek	0	0	0	0
IV.	Inwestycje długoterminowe	33 558	31 310	29 591	30 875
1.	Nieruchomości	0	0	0	0
2.	Wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	33 558	31 310	29 591	30 875
a)	w jednostkach powiązanych	3 949	3 949	3 949	4 603
-	udziały lub akcje	3 949	3 949	3 949	4 603
-	inne papiery wartościowe	0	0	0	0
-	udzielone pożyczki	0	0	0	0
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0	0
-	udziały lub akcje	0	0	0	0
-	inne papiery wartościowe	0	0	0	0
-	udzielone pożyczki	0	0	0	0
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0
c)	w pozostałych jednostkach	29 609	27 362	25 642	26 272
-	udziały lub akcje	0	0	0	0
-	inne papiery wartościowe	0	0	0	0
-	udzielone pożyczki	0	0	0	0
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	29 609	27 362	25 642	26 272
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0	0	0	0
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0	0	0
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0	0	0
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0	0	0
B.	Aktywa obrotowe	19 108	13 535	13 131	12 647
I.	Zapasy	0	0	0	0
1.	Materiały	0	0	0	0
2.	Półprodukty i produkty w toku	0	0	0	0
3.	Produkty gotowe	0	0	0	0
4.	Towary	0	0	0	0
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	0	0	0	0
II.	Należności krótkoterminowe	9 121	1 770	1 032	763
1.	Należności od jednostek powiązanych	8 472	1 183	748	492
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	8 472	1 183	748	492



–	do 12 miesięcy	8 472	1 183	748	492
–	powyżej 12 miesięcy	0	0	0	0
b)	inne	0	0	0	0
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0	0
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0	0	0
–	do 12 miesięcy	0	0	0	0
–	powyżej 12 miesięcy	0	0	0	0
b)	inne	0	0	0	0
3.	Należności od pozostałych jednostek	649	587	283	271
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	113	47	227	220
–	do 12 miesięcy	113	47	227	220
–	powyżej 12 miesięcy	0	0	0	0
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	491	491	0	0
c)	inne	45	50	56	51
d)	dochodzone na drodze sądowej	0	0	0	0
III.	Inwestycje krótkoterminowe	9 975	11 754	12 094	11 870
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	9 975	11 754	12 094	11 870
a)	w jednostkach powiązanych	0	0	0	0
–	udziały lub akcje	0	0	0	0
–	inne papiery wartościowe	0	0	0	0
–	udzielone pożyczki	0	0	0	0
–	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0
b)	w pozostałych jednostkach	7 871	7 273	6 750	6 916
–	udziały lub akcje	0	0	0	0
–	inne papiery wartościowe	0	0	0	0
–	udzielone pożyczki	0	0	0	0
–	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	7 871	7 273	6 750	6 916
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 105	4 481	5 344	4 954
–	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 105	4 481	5 344	4 954
–	inne środki pieniężne	0	0	0	0
–	inne aktywa pieniężne	0	0	0	0
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0	0	0
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	12	11	5	14
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0	0	0	0
D.	Udziały (akcje) własne	37	37	37	37
	Aktywa razem	53 050	45 103	42 952	43 727
	PASYWA	31.03.2022	30.06.2022	30.09.2022	31.12.2022
A.	Kapitał (fundusz) własny	-67 102	-67 197	-67 453	-72 017
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	7 306	7 306	7 306	7 306
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	4 340	4 340	4 340	4 340
	- nadwyżka ceny emisyjnej nad wartością nominalną	0	0	0	0
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0	0	0	0
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0	0	0	0
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	12 133	12 133	12 133	12 133
	- tworzone zgodnie ze statutem spółki	0	0	0	0
	- na udziały (akcje) własne	0	0	0	0
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-91 486	-91 486	-91 486	-91 487
VI.	Zysk (strata) netto	605	511	254	-4 309
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0	0	0	0
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	120 152	112 300	110 405	115 744
I.	Rezerwy na zobowiązania	2 556	2 439	2 368	2 370
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0	0	0
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	475	475	475	430
–	długoterminowa	16	16	16	16
–	krótkoterminowa	459	459	459	414
3.	Pozostałe rezerwy	2 081	1 964	1 893	1 940
–	długoterminowe	0	0	0	240
–	krótkoterminowe	2 081	1 964	1 893	1 700
II.	Zobowiązania długoterminowe	3 770	3 770	3 770	0
1.	Wobec jednostek powiązanych	3 770	3 770	3 770	0
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0	0
3.	Wobec pozostałych jednostek	0	0	0	0
a)	kredyty i pożyczki	0	0	0	0



b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0
c)	inne zobowiązania finansowe	0	0	0	0
d)	inne	0	0	0	0
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	113 826	106 091	104 267	113 374
1.	Wobec jednostek powiązanych	10 665	5 453	5 196	9 612
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5 564	352	95	147
–	do 12 miesięcy	5 564	352	95	147
–	powyżej 12 miesięcy	0	0	0	0
b)	inne	5 101	5 101	5 101	9 465
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0	0
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0	0	0
–	do 12 miesięcy	0	0	0	0
–	powyżej 12 miesięcy	0	0	0	0
b)	inne	0	0	0	0
3.	Wobec pozostałych jednostek	103 161	100 638	99 071	103 762
a)	kredyty i pożyczki	0	0	0	0
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	78 243	75 785	74 270	79 388
c)	inne zobowiązania finansowe	0	0	0	0
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	80	130	55	173
–	do 12 miesięcy	80	130	55	173
–	powyżej 12 miesięcy	0	0	0	0
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0	0	0	0
f)	zobowiązania wekslowe	0	0	0	0
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	1 926	1 789	1 850	1 324
h)	z tytułu wynagrodzeń	180	201	161	145
i)	inne	22 732	22 734	22 734	22 732
4.	Fundusze specjalne	0	0	0	0
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0	0	0	0
1.	Ujemna wartość firmy	0	0	0	0
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0	0	0
–	długoterminowe	0	0	0	0
–	krótkoterminowe	0	0	0	0
	Pasywa razem	53 050	45 103	42 952	43 727

*Dodatkowe informacje:

W powyższej tabeli wskazano dane, w odniesieniu do których Zarząd nie zamieszcza dodatkowo kwartalnych danych porównawczych za 2021 rok, gdyż ich skorygowane zaprezentowanie (lub niekiedy pierwotne uzupełnienie) natrafiałoby na przeszkody trudne do przewyciężenia ze względu na istotny upływ czasu, który dzieli moment publikacji niniejszego Raportu od tamtego okresu.

Emitent informował w raportach bieżących o przebiegu i rezultatach prac naprawczych obszaru rachunkowo-sprawozdawczego toczących się od IV kw. 2021 roku, których efektem było m.in. opublikowanie jednostkowego sprawozdania finansowego za rok 2021 w dniu 30 czerwca 2023 roku (Raport EBI nr 9/2023).

2. Skorygowany śródroczny jednostkowy rachunek zysków i strat, sporządzony za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2022 roku, za okres 3 miesięcy zakończony 30 czerwca 2022 roku, za okres 3 miesięcy zakończony 30 września 2022 roku oraz za okres 3 miesięcy zakończony 31 grudnia 2022 roku (w tysiącach złotych) z pominięciem prezentacji śródrocznych danych porównawczych za rok 2021.*

Wyszczególnienie		01.01.2022 - 31.03.2022	01.04.2022 - 30.06.2022	01.01.2022- 30.06.2022	01.07.2022 - 30.09.2022	01.01.2022- 30.09.2022	01.10.2022 - 31.12.2022	01.01.2022- 31.12.2022
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	354	2 521	2 876	2 365	5 240	5 002	10 242
	- od jednostek powiązanych							
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	354	2 521	2 876	2 365	5 240	5 002	10 242
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0	0	0	0	0	0	0
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0	0	0	0	0	0	0
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0	0	0	0	0	0
B.	Koszty działalności operacyjnej	2 373	2 308	4 681	2 082	6 762	2 973	9 735
I.	Amortyzacja	45	34	79	29	108	24	132
II.	Zużycie materiałów i energii	26	28	55	25	79	35	114
III.	Usługi obce	977	1 104	2 081	997	3 078	457	3 535
IV.	Podatki i opłaty	574	417	991	339	1 330	1 452	2 782
V.	Wynagrodzenie	618	614	1 232	583	1 815	856	2 671
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	122	101	224	100	323	140	463
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	10	10	19	10	29	9	38
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0	0	0	0	0	0
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-2 018	213	-1 805	283	-1 522	2 029	507
D.	Pozostałe przychody operacyjne	0	64	64	16	80	5	85
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	64	64	-2	62
II.	Dotacje	0	0	0	0	0	0	0
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	0	0	0	0	0
IV.	Inne przychody operacyjne	0	64	64	-49	16	7	23
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0	0	0	0	0	389	389
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	0	0	0	0
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	0	0	0	0	0
III.	Inne koszty operacyjne	0	0	0	0	0	389	389
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-2 018	277	-1 741	299	-1 443	1 646	203
G.	Przychody finansowe	3 436	491	3 927	185	4 112	-1 578	2 534
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0	0	0	0	0	0	0
II.	Odsetki	0	0	0	0	0	0	0
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0	0	0	0	0	0	0
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0	0	0	0	654	654
V.	Inne	3 436	491	3 927	185	4 112	-2 232	1 880
K.	Koszty finansowe	813	862	1 676	740	2 416	4 630	7 046
I.	Odsetki	813	862	1 676	740	2 416	3 468	5 884
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0	0	0	0	0	0	0
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0	0	0	0	0	0
IV.	Inne	0	0	0	0	0	1 162	1 162
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	605	-94	511	-256	254	-4 563	-4 309



J.	Podatek dochodowy	0	0	0	0	0	0	0
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0	0	0	0	0	0
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	605	-94	511	-256	254	-4 563	-4 309

***Dodatkowe informacje:**

W powyższej tabeli wskazano dane, w odniesieniu do których Zarząd nie zamieszcza dodatkowo kwartalnych danych porównawczych za 2021 rok, gdyż ich skorygowane zaprezentowanie (lub niekiedy pierwotne uzupełnienie) natrafiałoby na przeszkody trudne do przewyższenia ze względu na istotny upływ czasu, który dzieli moment publikacji niniejszego Raportu od tamtego okresu.

Emitent informował w raportach bieżących o przebiegu i rezultatach prac naprawczych obszaru rachunkowo-sprawozdawczego toczących się od IV kw. 2021 roku, których efektem było m.in. opublikowanie jednostkowego sprawozdania finansowego za rok 2021 w dniu 30 czerwca 2023 roku (Raport EBI nr 9/2023).

3. Skorygowany śródroczny jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych, sporządzony za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2022 roku, za okres 3 miesięcy zakończony 30 czerwca 2022 roku, za okres 3 miesięcy zakończony 30 września 2022 roku oraz za okres 3 miesięcy zakończony 31 grudnia 2022 roku (w tysiącach złotych) z pominięciem prezentacji śródrocznych danych porównawczych za rok 2021.*

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	01.01.2022 - 31.03.2022	01.04.2022 - 30.06.2022	01.01.2022- 30.06.2022	01.07.2022 - 30.09.2022	01.01.2022- 30.09.2022	01.10.2022 - 31.12.2022	01.01.2022- 31.12.2022
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej							
I. Zysk (strata) netto	605	-94	511	-256	254	-4 563	-4 309
II. Korekty razem	887	3 813	4 700	2 223	6 924	4 846	11 770
1. Amortyzacja	45	34	79	29	108	24	132
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-368	0	-368	0	-368	1 218	850
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0	0	0	0	0	2 716	2 716
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0	-63	-63	0	-63	-652	-715
5. Zmiana stanu rezerw	2	-116	-115	-71	-186	193	7
6. Zmiana stanu zapasów	0	0	0	0	0	0	0
7. Zmiana stanu należności	-3 755	6 389	2 634	327	2 960	2 251	5 211
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	173	-5 277	-5 104	-309	-5 413	-99	-5 512
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	8	1	9	5	15	-9	6
10. Inne korekty	4 783	2 845	7 628	2 243	9 871	-796	9 075



III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I-II)	1 492	3 719	5 211	1 967	7 178	283	7 461
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej							
I. Wpływy	0	152	152	0	152	0	152
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	152	152	0	152	0	152
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0	0	0	0
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0	0	0	0	0	0	0
a) w jednostkach powiązanych	0	0	0	0	0	0	0
- zbycie aktywów finansowych	0	0	0	0	0	0	0
- dywidendy i udziały w zyskach	0	0	0	0	0	0	0
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0	0	0	0	0	0	0
- odsetki	0	0	0	0	0	0	0
- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0	0	0	0	0	0
b) w pozostałych jednostkach	0	0	0	0	0	0	0
- zbycie aktywów finansowych	0	0	0	0	0	0	0
- dywidendy i udziały w zyskach	0	0	0	0	0	0	0
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0	0	0	0	0	0	0
- odsetki	0	0	0	0	0	0	0
- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0	0	0	0	0	0
4. Inne wpływy inwestycyjne	0	0	0	0	0	0	0
II. Wydatki	0	-1	0	-1	-1	1	0
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	-1	0	-1	-1	1	0
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0	0	0	0
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0	0	0	0	0	0	0
a) w jednostkach powiązanych	0	0	0	0	0	0	0
- nabycie aktywów finansowych	0	0	0	0	0	0	0
- udzielone pożyczki długoterminowe	0	0	0	0	0	0	0
b) w pozostałych jednostkach	0	0	0	0	0	0	0
- nabycie aktywów finansowych	0	0	0	0	0	0	0
- udzielone pożyczki długoterminowe	0	0	0	0	0	0	0
4. Inne wydatki finansowe	0	0	0	0	0	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0	153	152	1	153	-1	152
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej							
I. Wpływy	0	0	0	0	0	0	0
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0	0	0	0	0	0
2. Kredyty i pożyczki	0	0	0	0	0	0	0
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0	0	0	0
4. Inne wpływy finansowe	0	0	0	0	0	0	0
II. Wydatki	1 250	1 496	2 745	1 105	3 850	672	4 522
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0	0	0	0	0	0	0
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	0	0	0	0	0	0
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0	0	0	0	0	0	0
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0	0	0	0	0	0	0



5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	1 187	1 399	2 586	1 105	3 690	526	4 216
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0	0	0	0	0	0
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0	0	0	0	0	0	0
8. Odsetki	63	97	160	0	160	146	306
9. Inne wydatki finansowe	0	0	0	0	0	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 250	-1 496	-2 745	-1 105	-3 850	-672	-4 522
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	242	2 376	2 618	863	3 481	-390	3 091
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	242	2 376	2 618	863	3 481	-390	3 091
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych							
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 863	2 105	1 863	4 481	1 863	5 344	1 863
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	2 105	4 481	4 481	5 344	5 344	4 954	4 954
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0	0	0	0	0	0	0

***Dodatkowe informacje:**

W powyższej tabeli wskazano dane, w odniesieniu do których Zarząd nie zamieszcza dodatkowo kwartalnych danych porównawczych za 2021 rok, gdyż ich skorygowane zaprezentowanie (lub niekiedy pierwotne uzupełnienie) natrafiałoby na przeszkody trudne do przezwyciężenia ze względu na istotny upływ czasu, który dzieli moment publikacji niniejszego Raportu od tamtego okresu.

Emitent informował w raportach bieżących o przebiegu i rezultatach prac naprawczych obszaru rachunkowo-sprawozdawczego toczących się od IV kw. 2021 roku, których efektem było m.in. opublikowanie jednostkowego sprawozdania finansowego za rok 2021 w dniu 30 czerwca 2023 roku (Raport EBI nr 9/2023).



4. Skorygowane śródroczne jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym sporządzone za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2022 roku, za okres 3 miesięcy zakończony 30 czerwca 2022 roku, za okres 3 miesięcy zakończony 30 września 2022 roku oraz za okres 3 miesięcy zakończony 31 grudnia 2022 roku (w tysiącach złotych) z pominięciem prezentacji śródrocznych danych porównawczych za rok 2021*.

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM		01.01.2022 - 31.03.2022	01.04.2022 - 30.06.2022	01.01.2022- 30.06.2022	01.07.2022 - 30.09.2022	01.01.2022- 30.09.2022	01.10.2022 - 31.12.2022	01.01.2022- 31.12.2022
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-67 707	-67 102	-67 707	-67 197	-67 707	-67 454	-67 708
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0	0	0	0	0
	- korekty błędów	0	0	0	0	0	0	0
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-67 707	-67 102	-67 707	-67 197	-67 707	-67 454	-67 708
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	7 306	7 306	7 306	7 306	7 306	7 306	7 306
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0	0	0	0	0	0	0
a)	zwiększenie (z tytułu)	0	0	0	0	0	0	0
	- emisji akcji	0	0	0	0	0	0	0
	-	0	0	0	0	0	0	0
	-	0	0	0	0	0	0	0
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0	0	0	0	0	0	0
	- umorzenia akcji	0	0	0	0	0	0	0
	-	0	0	0	0	0	0	0
	-	0	0	0	0	0	0	0
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	7 306	7 306	7 306	7 306	7 306	7 306	7 306
2	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	4 340	4 340	4 340	4 340	4 340	4 340	4 340
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0	0	0	0	0	0	0
a)	zwiększenie (z tytułu)	0	0	0	0	0	0	0
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0	0	0	0	0	0	0
	- z podziału zysku (ustawowo)	0	0	0	0	0	0	0
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0	0	0	0	0	0	0
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0	0	0	0	0	0	0
	podwyższenie kapitału zakładowego	0	0	0	0	0	0	0
	- zbycia akcji własnych (ujemna różnica między ceną sprzedaży, pomniejszoną o koszty sprzedaży, a ich ceną nabycia)	0	0	0	0	0	0	0
	- umorzenia akcji własnych (ujemna różnica między wartością nominalną a ceną nabycia)	0	0	0	0	0	0	0
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu, w tym:	4 340	4 340	4 340	4 340	4 340	4 340	4 340
3	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0	0	0	0	0	0	0
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0	0	0	0	0	0	0
a)	zwiększenie (z tytułu)	0	0	0	0	0	0	0
	- zmiany cen rynkowych akcji	0	0	0	0	0	0	0
	- wycena bilansowa	0	0	0	0	0	0	0
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0	0	0	0	0	0	0
	- zbycia środków trwałych	0	0	0	0	0	0	0



	- zmiany cen rynkowych akcji	0	0	0	0	0	0	0
	- wycena bilansowa	0	0	0	0	0	0	0
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0	0	0	0	0	0	0
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	12 133	12 133	12 133	12 133	12 133	12 133	12 133
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0	0	0	0	0	0	0
a)	zwiększenie (z tytułu)	0	0	0	0	0	0	0
	-	0	0	0	0	0	0	0
	-	0	0	0	0	0	0	0
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0	0	0	0	0	0	0
	-	0	0	0	0	0	0	0
	-	0	0	0	0	0	0	0
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	12 133	12 133	12 133	12 133	12 133	12 133	12 133
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-91 486	-90 881	-91 486	-90 976	-91 486	-91 233	-91 487
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0	0	0	0	0	0	0
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0	0	0	0	0
	- korekty błędów	0	0	0	0	0	0	0
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0	0	0	0	0	0	0
a)	zwiększenie (z tytułu)	0	0	0	0	0	0	0
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0	0	0	0	0	0	0
	-	0	0	0	0	0	0	0
	-	0	0	0	0	0	0	0
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0	0	0	0	0	0	0
	- wypłata dywidendy	0	0	0	0	0	0	0
	- przeznaczenie na kapitał zapasowy	0	0	0	0	0	0	0
	- podział zysku	0	0	0	0	0	0	0
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0	0	0	0	0	0
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	91 486	90 881	91 486	90 976	91 486	91 233	91 487
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0	0	0	0	0
	- korekty błędów	0	0	0	0	0	0	0
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	91 486	90 881	91 486	90 976	91 486	91 233	91 487
a)	zwiększenie (z tytułu)	0	0	0	0	0	0	0
	- podział wyniku w spółce zależnej	0	0	0	0	0	0	0
	-	0	0	0	0	0	0	0
	-	0	0	0	0	0	0	0
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0	0	0	0	0	0	0
	-	0	0	0	0	0	0	0
	-	0	0	0	0	0	0	0
	-	0	0	0	0	0	0	0
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	91 486	90 881	91 486	90 976	91 486	91 233	91 487
5.7	Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-91 486	-90 881	-91 486	-90 976	-91 486	-91 233	-91 487
6.	Zysk / Strata za rok obrotowy	605	-94	511	-256	254	-4 563	-4 309
a)	Zysk netto	605	-94	511	-256	254	-4 563	-4 309
b)	Strata netto	0	0	0	0	0	0	0



c)	Odpisy z zysku	0	0	0	0	0	0	0
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-67 102	-67 197	-67 197	-67 453	-67 453	-72 017	-72 017
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-67 102	-67 197	-67 197	-67 453	-67 453	-72 017	-72 017

***Dodatkowe informacje:**

W powyższej tabeli wskazano dane, w odniesieniu do których Zarząd nie zamieszcza dodatkowo kwartalnych danych porównawczych za 2021 rok, gdyż ich skorygowane zaprezentowanie (lub niekiedy pierwotne uzupełnienie) natrafiałoby na przeszkody trudne do przewyżnienia ze względu na istotny upływ czasu, który dzieli moment publikacji niniejszego Raportu od tamtego okresu.

Emitent informował w raportach bieżących o przebiegu i rezultatach prac naprawczych obszaru rachunkowo-sprawozdawczego toczących się od IV kw. 2021 roku, których efektem było m.in. opublikowanie jednostkowego sprawozdania finansowego za rok 2021 w dniu 30 czerwca 2023 roku (Raport EBI nr 9/2023).

Skorygowany skrócony śródroczny skonsolidowany raport okresowy Grupy Kapitałowej Kancelaria Medius S.A. został zatwierdzony do publikacji dnia 5 sierpnia 2024 roku.

Kraków, 5 sierpnia 2024 rok

Maksym Wójcik

Prezes Zarządu



www.kancelaria-medius.pl

Adres:

ul. Babińskiego 69
30-393 Kraków

email: sekretariat@kancelaria-medius.pl

Tel.: +48 12 265 12 76

Fax: +48 12 311 03 06