



**POLTRONIC S.A.**  
**RAPORT KWARTALNY**  
**za okres III kwartału 2023 roku**

Wrocław, 14 listopada 2023 r.

<b>List Prezesa Zarządu .....</b>	<b>3</b>
<b>1. Podstawowe informacje o Emitencie .....</b>	<b>4</b>
1.1. Dane rejestrowe .....	4
1.2. Przedmiot działalności.....	4
1.3. Wskazanie jednostek wchodzących w skład grupy kapitałowej .....	4
1.4. Informacja o ilości osób zatrudnionych .....	4
1.5. Informacja o strukturze akcjonariatu ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających na dzień przekazania raportu co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu .....	5
1.6. Informacja o składzie osobowym zarządu i rady nadzorczej.....	5
<b>2. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe Emitenta .....</b>	<b>6</b>
2.1. Informacja o zasadach przyjętych przy sporządzaniu sprawozdań finansowych w tym informacje o zmianie zasad polityki rachunkowości .....	6
2.2. Wskazanie przyczyn niesporządzania przez Emitenta skonsolidowanych sprawozdań finansowych .....	10
2.3. Dane finansowe.....	10
2.3.1. Rachunek Zysków i Strat .....	11
2.3.2. Rachunek Przepływów Pieniężnych .....	12
2.3.3. Bilans.....	13
2.3.4. Zestawienie Zmian w Kapitale Własnym .....	16
<b>3. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale .</b>	<b>17</b>
<b>4. Informacja Zarządu, jaką w okresie objętym raportem Emitent podejmował inicjatywę w obszarze rozwoju prowadzonej działalności .....</b>	<b>17</b>
<b>5. Stanowisko Zarządu odnośnie poziomu realizacji prognoz wyników finansowych Emitenta na rok 2023.....</b>	<b>17</b>
<b>6. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji ...</b>	<b>17</b>

**List Prezesa Zarządu**


---

**Szanowni Państwo,**

W załączeniu przedstawiam Państwu raport kwartalny podsumowujący wyniki Spółki osiągnięte w III kwartale 2023 roku.

Serdecznie dziękuję wszystkim naszym partnerom biznesowym, pracownikom, współpracownikom i akcjonariuszom, którzy mimo trudnej sytuacji panującej na światowych rynkach, darzą nas zaufaniem, czym przyczyniają się do dalszego rozwoju Poltronic S.A.

**Wrocław, 14 listopada 2023 roku**

Marek Kołodziejski  
  
Prezes Zarządu



## 1. Podstawowe informacje o Emitencie

---

### 1.1. Dane rejestrowe

Nazwa firmy:	<b>POLTRONIC S.A.</b>
Forma prawna:	Spółka akcyjna
Kapitał zakładowy:	3.579.000 złotych
KRS:	0000349566
NIP:	895-196-27-48
REGON:	021138067
Adres:	ul. Gen. Romualda Traugutta 1-7, 50-449 Wrocław
Telefon:	(+48 71) 725 40 48
Fax:	(+48 71) 724 25 73
e-mail:	<a href="mailto:inwestorzy@poltronic.eu">inwestorzy@poltronic.eu</a>
www:	<a href="http://www.poltronic.eu">www.poltronic.eu</a>

### 1.2. Przedmiot działalności

Poltronic Spółka Akcyjna („Emitent”, „Spółka”) rozpoczął działalność operacyjną na początku 2010 roku, po przejęciu zorganizowanej części przedsiębiorstwa Poltronic sp. z o.o. (obecnie Sino Investment sp. z o.o. w likwidacji).

Poltronic S.A. jest importerem i dystrybutorem produktów elektrotechnicznych specjalizującym się głównie w dostarczaniu oświetlenia i asortymentu LED sprzedawanego pod marką (NEXTEC) oraz podzespołów elektronicznych i serwisu sprzętu IT (marka QVERTECH).

Klientami spółki są głównie dystrybutorzy prowadzący handel detaliczny i hurtowy oraz klienci biznesowi: firmy produkcyjne i usługowe w Polsce i Europie. Spółka nie prowadzi punktów sprzedaży detalicznej.

### 1.3. Wskazanie jednostek wchodzących w skład grupy kapitałowej

Spółka nie tworzy grupy kapitałowej.

### 1.4. Informacja o ilości osób zatrudnionych

Na dzień 30 września 2023 roku liczba osób zatrudnionych przez Spółkę, w przeliczeniu na pełne etaty, wynosiła 13 osób.



### 1.5. Informacja o strukturze akcjonariatu ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających na dzień przekazania raportu co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu

Na dzień przekazania raportu, tj. na dzień 14 listopada 2023 roku struktura własności kapitału zakładowego Spółki jest następująca:

#### Akcjonariat:

Imię i nazwisko lub nazwa	Liczba akcji	Ilość głosów	Udział w kapitale podstawowym
Jarosław Leszczyszyn	4 623 830	4 623 830	64,60%
Marek Kołodziejski	1 200 740	1 200 740	16,77%
Pozostali	1 333 430	1 333 430	18,63%
<b>Razem</b>	<b>7 158 000</b>	<b>7 158 000</b>	<b>100,00%</b>

### 1.6. Informacja o składzie osobowym zarządu i rady nadzorczej

Na dzień przekazania raportu tj. na dzień 14 listopada 2023 roku skład osobowy organów Spółki jest następujący:

#### Zarząd:

Imię i nazwisko	Funkcja
Marek Kołodziejski	Prezes Zarządu

#### Rada Nadzorcza:

Imię i nazwisko	Funkcja
Jarosław Leszczyszyn	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Magdalena Jakubiak	Wiceprzewodnicząca Rady Nadzorczej
Rafał Pankala	Członek Rady Nadzorczej
Gerard O' Keeffe	Członek Rady Nadzorczej
Piotr Kołodziejski	Członek Rady Nadzorczej

W okresie objętym raportem nie nastąpiła żadna zmiana w składzie osobowym Rady Nadzorczej Spółki.



## 2. Kwartałne skrócone sprawozdanie finansowe Emitenta

---

### 2.1. Informacja o zasadach przyjętych przy sporządzaniu sprawozdań finansowych w tym informacje o zmianie zasad polityki rachunkowości

Dane finansowe zostały przygotowane zgodnie z zasadami rachunkowości stosowanymi przez Emitenta opisanymi w Sprawozdaniu Finansowym za 2022 rok. Opublikowane zostało ono w Raporcie Rocznym w dniu 20 marca 2023 roku.

Istotne zasady rachunkowe przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego zostały przedstawione poniżej, zaś dane finansowe wykazane są pkt. 2.3.

W okresie objętym raportem nie nastąpiły żadne zmiany w zakresie stosowanych przez Emitenta zasad polityki rachunkowości.

#### Format oraz podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (zwanej dalej „Ustawą”).

Sprawozdanie finansowe za III kwartał 2023 roku obejmuje okres od 01 lipca do 30 września 2023 roku, dla porównywania zawiera ono również dane za III kwartał 2022 roku obejmujący okres od 01 lipca do 30 września 2022 roku. W sprawozdaniu finansowym wykazano także dane w ujęciu narastającym za 9 miesięcy 2023 roku oraz dla porównania dane za 9 miesięcy 2022 roku, zestawienie zmian w kapitale własnym przedstawiono w sposób narastający za okres od 01 stycznia do 30 września 2023 roku oraz dla porównania za okres od 01 stycznia do 30 września 2022 roku.

Rachunek zysków i strat Spółka sporządziła w wariantcie porównawczym. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuacji działalności Spółki w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji działalności gospodarczej Spółki, jej zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia.

Spółka stosuje do przeliczenia sald wyrażonych w walutach obcych średni kurs NPB na dzień bilansowy.

#### Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne obejmują nabyte przez Spółkę prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania, o okresie ekonomicznej użyteczności dłuższej niż rok.

Wartości niematerialne i prawne wyceniane są wg ceny nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są przy zastosowaniu metody liniowej przez przewidywany okres ich ekonomicznej użyteczności. Roczne stawki amortyzacji dla poszczególnych grup wartości niematerialnych i prawnych przedstawiono w tabeli:



<b>Kategoria wartości niematerialnych i prawnych</b>	<b>Roczna stopa amortyzacji</b>
Oprogramowanie komputerowe	20%
Platforma B2B	10%
Znaki towarowe	2,5%

### Środki trwałe

Rzeczowe składniki aktywów obejmują rzeczowe aktywa trwałe, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne i zdane do użytku przez Spółkę. Rzeczowy majątek trwały wyceniany jest wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Środki trwałe amortyzowane są przy zastosowaniu metody liniowej przez przewidywany okres ich ekonomicznej użyteczności. Spółka stosuje następujące roczne stawki amortyzacji środków trwałych:

<b>Kategoria środków trwałych</b>	<b>Roczna stopa amortyzacji</b>
Budynki i lokale	10%
Maszyny i urządzenia	10-30%
Środki transportu	20-40%
Wyposażenie i inne środki	10-100%

Do rzeczowych składników aktywów zalicza się również środki trwałe w budowie. Środki trwałe w budowie są wyceniane w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

### Inwestycje w jednostkach podporządkowanych i inne inwestycje długoterminowe

Inwestycje w jednostkach zależnych oraz należności długoterminowe od jednostek zależnych wyceniane są według kosztu historycznego pomniejszonego o ewentualną utratę wartości. W przypadku, gdy wartość bilansowa przekracza wartość przewidywanych korzyści ekonomicznych, obniżona zostaje do ceny sprzedaży netto.

Udzielone pożyczki wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności, czyli do kwoty głównej dolicza się należne odsetki za okres objęty sprawozdaniem finansowym, choćby nie stały się jeszcze wymagalne. Wartość udzielonych pożyczek korygują odpisy aktualizujące ich wartość. Obniżenie wartości inwestycji uprzednio przeszacowanej do wysokości kwoty, o którą podwyższono z tego tytułu kapitał z aktualizacji wyceny - jeżeli kwota różnicy z przeszacowania nie była do dnia wyceny rozliczona - zmniejsza ten kapitał (fundusz). W pozostałych przypadkach skutki obniżenia wartości inwestycji zalicza się do kosztów finansowych. Wzrost wartości danej inwestycji bezpośrednio wiążący się z uprzednim obniżeniem jej wartości, zaliczonym do kosztów finansowych, ujmuje się do wysokości tych kosztów jako przychody finansowe.



## Leasing

W przypadku umów leasingu finansowego, przedmiot leasingu jest ujmowany w aktywach jako środek trwały, a opłaty leasingowe są dzielone między koszty finansowe i zmniejszenie salda zobowiązania. Koszty finansowe ujmowane są bezpośrednio w rachunku zysków i strat. Środki trwałe będące przedmiotem umowy leasingu finansowego są amortyzowane zgodnie z czasem trwania umowy leasingu.

Opłaty leasingowe z tytułu umów, które nie spełniają warunków umowy leasingu finansowego, ujmowane są jako koszty w rachunku zysków i strat metodą liniową przez okres trwania leasingu.

## Zapasy

Zapasy materiałów, towarów wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy. Przy określeniu możliwych do uzyskania cen sprzedaży bierze się pod uwagę poziom cen rynkowych oraz wielkość zapasów magazynowych w stosunku do możliwości ich sprzedaży. Koszty rezerw i odpisów związanych z utratą wartości zapasów magazynowych obciążają pozostałe koszty operacyjne.

W odniesieniu do zapasów towarów Spółka prowadzi ewidencję ilościowo-wartościową. Przyjęcie towarów do magazynu następuje według rzeczywistych cen nabycia. Rozchód towarów z magazynu wycenia się metodą „pierwsze weszło, pierwsze wyszło” (FIFO).

## Należności

Należności są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące. Należności w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez Prezesa NBP dla danej waluty obcej. Dodatnie lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności wynikające z różnicy pomiędzy kursem walut na ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania należności, odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

## Środki pieniężne

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wykazane są w sprawozdaniu finansowym w wartości nominalnej. Środki pieniężne w walutach obcych wycenia się według średniego kursu NBP obowiązującego na dzień bilansowy.

## Rozliczenia międzyokresowe

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.





## Kapitały własne

Kapitały własne ujmowane są w księgach rachunkowych w wartości nominalnej z podziałem na ich rodzaje i według zasad określonych przepisami prawa oraz zgodnie z postanowieniami statutu Spółki.

Kapitał podstawowy wykazuje się w wartości nominalnej zgodnie z umową (statutem) Spółki w wysokości potwierdzonej wpisem do rejestru handlowego.

Kapitał zapasowy tworzony jest z odpisów z czystego zysku rocznego Spółki. Ponadto, do kapitału zapasowego zalicza się również nadwyżkę powstałą w wyniku sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej, po potrąceniu kosztów nabycia (emisji) powstałych do dnia zarejestrowania podwyższenia kapitału przez sąd.

W kapitałach rezerwowych mogą być również wykazywane wniesione wkłady na podwyższenie kapitału jednostki w okresie od ich wniesienia na podstawie stosownej uchwały Walnego Zgromadzenia oraz zawartej umowy o objęciu akcji do dnia zarejestrowania podwyższenia kapitału przez sąd.

## Rezerwy

Rezerwy na straty i zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy tworzone są na:

- pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa – przyszłe straty lub zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na stratę z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych lub skutków toczącego się postępowania sądowego;
- przyszłe zobowiązania spowodowane restrukturyzacją, jeżeli na podstawie odrębnych przepisów jednostka jest zobowiązana do jej przeprowadzenia lub zawarto w tej sprawie wiążące umowy, a plany restrukturyzacji pozwalają w sposób wiarygodny oszacować wartość tych przyszłych zobowiązań.

Rezerwy są tworzone w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, w zależności od okoliczności, z których strata wynika. Rezerwę zmniejsza powstanie straty lub zobowiązania, na które została utworzona, zaś niewykorzystane rezerwy (z uwagi na ustanie lub zmniejszenie ryzyka strat, na które zostały utworzone) rozwiązuje się na dobro kont pozostałych przychodów operacyjnych, przychodów finansowych lub zysków nadzwyczajnych.

## Zobowiązania

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli do kwoty głównej zobowiązań dolicza się odsetki wynikające z otrzymanych od kontrahentów not odsetkowych.

Kredyty bankowe wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli do kwoty głównej kredytu dolicza się narosłe niespłacone odsetki za okres objęty sprawozdaniem finansowym, choćby nie stały się jeszcze wymagalne.

Zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe, wycenia się według wartości godziwej.



## **Podatek dochodowy**

Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat obejmuje część bieżącą i część odroczoną.

Spółka podlega opodatkowaniu podatkiem dochodowym. W sprawozdaniu finansowym ujmuje się obciążenie zysku brutto podatkiem dochodowym oraz zobowiązanie do Urzędu Skarbowego wynikające z rozliczenia podatku za rok obrotowy (podatek bieżący).

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, Spółka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego Spółka ustala w wysokości kwoty przewidzianej do odliczenia od podatku dochodowego w przyszłości, 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 Spółka tworzy w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej zapłaty w przyszłości, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, tj. takich, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego.

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

## **Przychody ze sprzedaży**

Przychody uznawane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić. W przypadku sprzedaży towarów handlowych o momencie uznania przychodu decyduje wydanie towaru lub przeniesienie własności towaru.

## **2.2. Wskazanie przyczyn niesporządzania przez Emitenta skonsolidowanych sprawozdań finansowych**

Spółka nie tworzy grupy kapitałowej.

## **2.3. Dane finansowe**

Zamieszczone w raporcie dane finansowe zostały wyrażone w złotych.



### 2.3.1. Rachunek Zysków i Strat

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)		3 kwartał od 01.07.2023 do 30.09.2023	narastająco od 01.01.2023 do 30.09.2023	3 kwartał od 01.07.2022 do 30.09.2022	narastająco od 01.01.2022 do 30.09.2022
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>3 162 361,63</b>	<b>9 695 053,55</b>	<b>2 901 036,45</b>	<b>9 644 539,24</b>
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	16 970,47	51 414,71	10 484,69	35 596,88
II.	Zmiana stanu produktów	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	3 145 391,16	9 643 638,84	2 890 551,76	9 608 942,36
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>2 977 617,05</b>	<b>9 118 729,87</b>	<b>2 619 732,00</b>	<b>8 148 694,59</b>
I.	Amortyzacja	40 244,35	117 896,56	38 826,11	118 932,79
II.	Zużycie materiałów i energii	76 931,62	191 335,28	54 261,14	164 032,95
III.	Usługi obce	452 786,13	1 412 519,50	384 635,03	1 194 588,44
IV.	Podatki i opłaty	968,80	3 204,42	708,18	2 892,21
-	podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	434 533,93	1 284 577,63	402 433,25	1 178 423,84
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	60 566,88	211 884,48	55 212,06	192 874,28
-	emerytalne	27 767,47	101 193,93	24 395,11	84 116,25
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	79 289,14	240 891,16	137 224,44	266 859,78
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 832 296,20	5 656 420,84	1 546 431,79	5 030 090,30
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>184 744,58</b>	<b>576 323,68</b>	<b>281 304,45</b>	<b>1 495 844,65</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>33 669,69</b>	<b>128 083,42</b>	<b>31 449,40</b>	<b>166 290,19</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Dotacje	10 272,99	30 818,97	10 272,99	30 818,97
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	860,09	2 580,27
IV.	Inne przychody operacyjne	23 396,70	97 264,45	20 316,32	132 890,95
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>113 047,01</b>	<b>307 444,87</b>	<b>138 062,23</b>	<b>343 034,95</b>
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	109 000,00	0,00	127 800,00	315 000,00
III.	Inne koszty operacyjne	4 047,01	307 444,87	10 262,23	28 034,95
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) (EBIT)</b>	<b>105 367,26</b>	<b>396 962,23</b>	<b>174 691,62</b>	<b>1 319 099,89</b>
-	Zysk (strata) z dział. operac. bez amortyzacji (EBITDA)	145 611,61	514 858,79	213 517,73	1 438 032,68
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>24 820,83</b>	<b>18 896,73</b>	<b>3 759,89</b>	<b>0,00</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Inne	24 820,83	18 896,73	3 759,89	0,00
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>62 724,50</b>	<b>185 848,41</b>	<b>53 162,33</b>	<b>154 140,69</b>
I.	Odsetki	55 481,07	185 848,41	49 521,92	130 160,63
-	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne	7 243,43	0,00	3 640,41	23 980,06
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H) (EBT)</b>	<b>67 463,59</b>	<b>230 010,55</b>	<b>125 289,18</b>	<b>1 164 959,20</b>
J.	Podatek dochodowy	16 360,15	76 125,37	37 421,67	247 005,32
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K) (EAT)</b>	<b>51 103,44</b>	<b>153 885,18</b>	<b>87 867,51</b>	<b>917 953,88</b>



## 2.3.2. Rachunek Przepływów Pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)		3 kwartał	narastająco	3 kwartał	narastająco
		od 01.07.2023 do 30.09.2023	od 01.01.2023 do 30.09.2023	od 01.07.2022 do 30.09.2022	od 01.01.2022 do 30.09.2022
<b>A.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
I.	Zysk (strata) netto	51 103,44	153 885,18	87 867,51	917 953,88
II.	Korekty razem:	214 801,48	251 302,15	-778 496,02	-562 460,83
1.	Amortyzacja	40 244,35	117 896,56	38 826,11	118 932,79
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-98,47	-70,70	-11 757,97	-11 442,44
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	55 472,07	154 312,06	49 521,92	131 748,59
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	-38 457,08	-192 506,49	12 166,04	-203 219,21
6.	Zmiana stanu zapasów	-697 741,10	89 719,88	-591 993,22	275 019,58
7.	Zmiana stanu należności	50 956,63	-50 513,53	401 985,00	313 219,25
8.	Zmiana stanu zob. krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	826 563,89	181 278,94	-634 146,78	-1 099 231,65
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-22 138,81	-48 814,57	-43 097,12	-87 487,74
10.	Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)</b>	<b>265 904,92</b>	<b>405 187,33</b>	<b>-690 628,51</b>	<b>355 493,05</b>
<b>B.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				
I.	Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Zbycie w. 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	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
-	dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
-	odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
-	inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	0,00	28 364,79	0,00	2 454,47
1.	Nabycie w. niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	28 364,79	0,00	2 454,47
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>0,00</b>	<b>-28 364,79</b>	<b>0,00</b>	<b>-2 454,47</b>
<b>C.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
I.	Wpływy	-178 865,53	-117 048,80	76 443,26	143 851,80
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	-178 865,53	-117 048,80	76 443,26	143 851,80
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	55 472,07	798 199,33	49 521,92	131 748,59
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	643 887,27	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.	Splaty kredytów i pożyczek	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Odsetki	55 472,07	154 312,06	49 521,92	131 748,59
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>-234 337,60</b>	<b>-915 248,13</b>	<b>26 921,34</b>	<b>12 103,21</b>
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>31 567,32</b>	<b>-538 425,59</b>	<b>-663 707,17</b>	<b>365 141,79</b>
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>31 665,79</b>	<b>-538 354,89</b>	<b>-651 949,20</b>	<b>376 584,23</b>
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-98,47	-70,70	-11 757,97	-11 442,44
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>75 371,25</b>	<b>645 364,16</b>	<b>1 235 914,67</b>	<b>207 065,71</b>
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:</b>	<b>106 938,57</b>	<b>106 938,57</b>	<b>572 207,50</b>	<b>572 207,50</b>
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	36 513,21	36 513,21	32 779,48	32 779,48



### 2.3.3. Bilans

Bilans		stan na dzień	stan na dzień
		30.09.2023	30.09.2022
		PLN	PLN
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>1 478 040,35</b>	<b>1 579 206,71</b>
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>1 067 556,95</b>	<b>1 221 235,43</b>
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	1 067 556,95	1 221 235,43
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>31 689,12</b>	<b>6 368,58</b>
1.	Środki trwałe	31 689,12	6 368,58
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	4 742,57	6 368,58
d)	środki transportu	26 946,55	0,00
e)	inne 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
<b>III.</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>IV.</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Nieruchomości	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
<b>V.</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>378 794,28</b>	<b>351 602,70</b>
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	378 794,28	351 602,70
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00



<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>9 704 189,77</b>	<b>9 658 109,90</b>
<b>I.</b>	<b>Zapasy</b>	<b>5 893 821,89</b>	<b>6 189 734,71</b>
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	4 737 384,42	5 041 710,71
5.	Zaliczki na dostawy	1 156 437,47	1 148 024,00
<b>II.</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>3 669 612,44</b>	<b>2 848 089,00</b>
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	3 669 612,44	2 848 089,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 617 561,68	2 837 492,27
-	do 12 miesięcy	3 617 561,68	2 837 492,27
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tyt.podatków, dotacji, ceł, ubezp.spół.,zdrow. oraz innych tyt. publicznopr.	42 872,97	1 469,99
c)	inne	9 177,79	9 126,74
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>107 085,57</b>	<b>583 621,80</b>
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	107 085,57	583 621,80
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	107 085,57	583 621,80
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	107 085,57	583 621,80
-	inne środki pieniężne	0,00	0,00
-	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>33 669,87</b>	<b>36 664,39</b>
<b>C.</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D.</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>		<b>11 182 230,12</b>	<b>11 237 316,61</b>



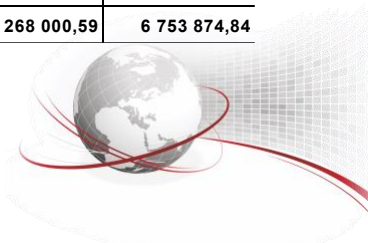


<b>A.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>6 268 000,59</b>	<b>6 753 874,84</b>
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>3 579 000,00</b>	<b>3 579 000,00</b>
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>2 245 428,96</b>	<b>1 967 234,51</b>
-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	<b>289 686,45</b>	<b>289 686,45</b>
-	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
-	na udziały akcje własne	0,00	0,00
<b>V.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>VI.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>153 885,18</b>	<b>917 953,88</b>
<b>VII.</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>4 914 229,53</b>	<b>4 483 441,77</b>
<b>I.</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>950 331,55</b>	<b>884 404,32</b>
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	25 895,54	16 300,86
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	93 514,47	92 361,80
-	długoterminowa	0,00	0,00
-	krótkoterminowa	93 514,47	92 361,80
3.	Pozostałe rezerwy	830 921,54	775 741,66
-	długoterminowe	0,00	0,00
-	krótkoterminowe	830 921,54	775 741,66
<b>II.</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e)	inne	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>3 881 713,87</b>	<b>3 475 761,38</b>
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	3 881 713,87	3 475 761,38
a)	kredyty i pożyczki	1 974 998,37	2 176 966,20
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 369 983,86	833 087,48
-	do 12 miesięcy	1 369 983,86	833 087,48
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społ. i zdrow. oraz innych tyt. publicznopr.	392 038,54	345 222,43
h)	z tytułu wynagrodzeń	130 292,48	110 714,59
i)	inne	14 400,62	9 770,68
4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>82 184,11</b>	<b>123 276,07</b>
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	82 184,11	123 276,07
-	długoterminowe	4 246,39	45 338,35
-	krótkoterminowe	77 937,72	77 937,72
<b>PASYWA RAZEM</b>		<b>11 182 230,12</b>	<b>11 237 316,61</b>



### 2.3.4. Zestawienie Zmian w Kapitale Własnym

Zestawienie zmian w kapitale własnym		narastająco od 01.01.2023 do 30.09.2023	narastająco od 01.01.2022 do 30.09.2022
<b>I.</b>	<b>Kapitał własny na początek okresu (BO)</b>	<b>6 758 335,41</b>	<b>6 480 140,96</b>
	- korekty przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
I.a.	Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	6 758 335,41	6 480 140,96
<b>1.</b>	<b>Kapitał podstawowy na początek okresu</b>	<b>3 579 000,00</b>	<b>3 579 000,00</b>
1.1.	Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie z tytułu :	0,00	0,00
	wydania udziałów / emisji akcji	0,00	0,00
	- [ ]	0,00	0,00
b)	zmniejszenie z tytułu:	0,00	0,00
	umorzenia udziałów / akcji	0,00	0,00
	- [ ]	0,00	0,00
1.2.	<b>Kapitał podstawowy na koniec okresu</b>	<b>3 579 000,00</b>	<b>3 579 000,00</b>
<b>2.</b>	<b>Kapitał zapasowy na początek okresu</b>	<b>1 967 234,51</b>	<b>1 546 487,89</b>
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	278 194,45	420 746,62
a)	zwiększenie z tytułu :	278 194,45	420 746,62
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	- podziału zysku (ustawowo)	278 194,45	420 746,62
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
	- [ ]	0,00	0,00
b)	zmniejszenie z tytułu:	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00
	- [ ]	0,00	0,00
2.2.	<b>Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>	<b>2 245 428,96</b>	<b>1 967 234,51</b>
<b>3.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a)	zwiększenie z tytułu :	0,00	0,00
	- [ ]	0,00	0,00
b)	zmniejszenie z tytułu:	0,00	0,00
	- sprzedaży i likwidacji środków trwałych	0,00	0,00
	- [ ]	0,00	0,00
	- zmniejszenie (z tytułu): przeszacowanie finansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
3.2.	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>289 686,45</b>	<b>289 686,45</b>
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a)	zwiększenie z tytułu :	0,00	0,00
	- [ ]	0,00	0,00
b)	zmniejszenie z tytułu:	0,00	0,00
	- sprzedaży i likwidacji środków trwałych	0,00	0,00
	- [ ]	0,00	0,00
4.2	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>289 686,45</b>	<b>289 686,45</b>
<b>5</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>922 414,45</b>	<b>1 064 966,62</b>
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	922 414,45	1 064 966,62
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	922 414,45	1 064 966,62
a)	zwiększenie z tytułu:	0,00	0,00
	- podziału zysku	0,00	0,00
b)	zmniejszenie z tytułu:	922 414,45	1 064 966,62
	- podziału zysku	278 194,45	420 746,62
	- dywidenda	644 220,00	644 220,00
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a)	zwiększenie z tytułu:	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
b)	zmniejszenie z tytułu:	0,00	0,00
	- [ ]	0,00	0,00
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>153 885,18</b>	<b>917 953,88</b>
a)	zysk netto	153 885,18	917 953,88
b)	strata netto	0,00	0,00
c)	odpisy z zysku	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Kapitał własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>6 268 000,59</b>	<b>6 753 874,84</b>
<b>III.</b>	<b>Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>6 268 000,59</b>	<b>6 753 874,84</b>





### 3. 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 odnotowała przychody ze sprzedaży w wysokości 3.162.361,63 zł, i były one wyższe o 261.325,18 zł w porównaniu do III kwartału 2022 roku.

W III kwartale 2023 roku Spółka osiągnęła wynik ze sprzedaży w wysokości 187.744,58 zł i był on niższy od wyniku z analogicznego okresu roku ubiegłego o 96.559,87 zł.

W III kwartale 2023 roku Spółka osiągnęła wynik z działalności operacyjnej (EBITDA) w wysokości 145.611,61 zł i był on niższy od ubiegłorocznego o 67.906,12 zł.

W III kwartale 2023 roku Spółka osiągnęła wynik netto (EAT) w wysokości 51.103,44 zł i był on niższy od ubiegłorocznego o 36.764,07 zł.

Pomimo wyższych przychodów ze sprzedaży w porównaniu do III kwartału 2022, Spółka odnotowała jednak słabsze wyniki. Było to głównie spowodowane inną strukturą sprzedaży produktów w porównaniu z III kwartałem 2022 oraz generowaną na nich marżą, a także spowolnieniem na rynkach zagranicznych. Spółka nadal obserwuje rosnącą presję rynku na cenę sprzedawanych towarów oraz spadek liczby projektów oświetleniowych realizowanych przez kontrahentów Spółki.

W III kwartale 2023 roku Spółka kontynuowała jednak przyjętą w 2020 roku strategię działania na rynku polskim i europejskim. Wspomniana zmiana struktury sprzedawanych towarów oraz wzrost kosztów działalności gospodarczej, były głównymi przyczynami osiągniętych efektów biznesowych.

W omawianym kwartale, trwający konflikt zbrojny na terenie Ukrainy nie miał znaczącego wpływu na łańcuchy dostaw krajowych oraz logistykę importowanych przez Spółkę produktów handlowych.

### 4. Informacja Zarządu, jaką w okresie objętym raportem Emitent podejmował inicjatywę w obszarze rozwoju prowadzonej działalności

---

W okresie objętym raportem, poza bieżącą działalnością związaną z utrzymaniem i dalszym rozwojem sprzedaży oświetlenia LED (NEXTEC) oraz akcesoriów wykorzystywanych w nowoczesnych technologiach oświetleniowych, Spółka nadal prowadziła intensywne działania związane z przygotowaniem nowego i rozszerzeniem istniejącego portfolio produktów. Starania Spółki znalazły już pierwsze pozytywne efekty w obszarze sprzedaży wprowadzanych, nowych produktów. Spółka nieprzerwanie poszukuje segmentów rynku dla dalszego rozwoju portfela klientów oświetlenia LED oraz nowych kanałów dystrybucji dla podzespołów i akcesoriów IT (QVERTECH).

### 5. Stanowisko Zarządu odnośnie poziomu realizacji prognoz wyników finansowych Emitenta na rok 2023

---

Emitent nie podawał do publicznej wiadomości wartości prognoz wyników finansowych Spółki na rok 2023. Zarząd nie planuje publikowania prognoz wyników finansowych.

### 6. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji

---

Dokument informacyjny Emitenta z dnia 20 września 2010 roku nie zawierał informacji, o których mowa w § 10 pkt. 13 a) Załącznika Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

