

Skonsolidowany i jednostkowy RAPORT OKRESOWY

Milisystem S.A. z siedzibą w Warszawie

IV KWARTAŁ 2022 ROKU

za okres od 01.10.2022-31.12.2022

Warszawa, 14 luty 2023 roku

Raport Milisystem S.A za IV kwartał roku 2022 został przygotowany zgodnie z aktualnym stanem prawnym w oparciu o Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A oraz Załącznik nr 3 reg. ASO – „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym System Obrotu na runku NewConnect”

SZANOWNI AKCJONARIUSZE,

Niniejszym przekazujemy raport okresowy z działań Emitenta (Spółki) za IV kwartał 2022 roku. Raport skonsolidowany jest o działalność spółki zależnej Milisystem Sp. z o.o., której większościowym udziałowcem jest Milisystem S.A.

Zarząd Milisystem S.A. dokłada wszelkich starań, ażeby kierunki rozwoju spółki były realizowane. Doszło do zmian w Zarządzie, co nie zmienia faktu, że wszelkie dotychczasowe działania będą kontynuowane. Spółka osiągnęła w IV kwartale dodatni wynik finansowy, co wynika z realizacji kontraktów i wdrożeń głównego produktu jakim jest trenażer strzelecki. W 2023 roku Spółka planuje realizować podjęte kierunki rozwoju i komercjalizować kolejne pomysły, które będą komunikowane po zwieńczeniu prowadzonych rozmów umowami.

Wyniki za czwarty kwartał pokazują skalę inwestycji środków finansowych w rozwój trenażera strzeleckiego „Wisła” oraz zakup do niego części na złożenie zestawów gotowych do sprzedaży. Gotowe zestawy trenażera w różnych konfiguracjach są oferowane wieloma kanałami do potencjalnych odbiorców, a rok 2023 przyniesie nowe możliwości i rozwiązania, będące szansą dla Milisystem S.A.

Z wyrazami szacunku,

Jan Kempara, Prezes Zarządu

DANE SPÓŁKI

Firma:	Milisystem
Forma prawna:	Spółka Akcyjna
Kraj siedziby:	Polska
Siedziba:	Warszawa
Adres:	00-165 Warszawa, Zamenhofa 5/6b
Adres do korespondencji: 00-165 Warszawa, Zamenhofa 5/6b	
Internet:	www.milisystems.pl
E-mail:	biuro@milisystems.pl
KRS:	0000449009
REGON:	301707347
NIP:	7811864169

Zarząd:

Prezes Zarządu:	Jan Kempara (od 20.01.2023r.)
Prezes Zarządu Piotr Międlar (do 30.12.2022r.); Wiceprezes Zarządu Andrzej Ostrowski (do 30.12.2022r.), Prezes Zarządu: Marian Ślimak (do 20.01.2023r.)	

Rada Nadzorcza:

Przewodniczący RN:	Łanoszka Adam
Wiceprzewodniczący RN:	Błaszczkowski Jakub
Członek RN:	Catewicz Karina Monika
Członek RN:	Warmuz Jakub
Członek RN:	Dariusz Pietrzak (kooptacja)

I. KWARTALNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

BILANS

Wyszczególnienie	Na dzień 31.12.2022 r.	Na dzień 31.12.2021 r.
A. Aktywa trwałe	637 313,00	-
I. Wartości niematerialne i prawne	-	-
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		-
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	551 923,40	-
1. Wartość firmy – jednostki zależne	551 923,40	-
2. Wartość firmy – jednostki współzależne		
III. Rzeczowe aktywa trwałe	85 389,60	-
1. Środki trwałe	85 389,60	-
2. Środki trwałe w budowie		-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
IV. Należności długoterminowe	-	-
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
V. Inwestycje długoterminowe	-	-
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. Aktywa obrotowe	1 280 613,12	120 333,93
I. Zapasy	63 884,31	-
1. Materiały	63 884,31	-
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy i usługi		
II. Należności krótkoterminowe	1 003 095,79	72 100,34
1. Należności od jednostek powiązanych		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Należności od pozostałych jednostek	1 003 095,79	72 100,34
III. Inwestycje krótkoterminowe	213 549,06	48 150,63
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	213 549,06	48 150,63
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	83,96	82,96
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D. Udziały (akcje) własne		

AKTYWA RAZEM	1 917 926,12	120 333,93
A. Kapitał (fundusz) własny	43 105,64	119 528,93
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 100 000,00	1 100 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	730 395,99	730 395,99
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
V. Różnice kursowe z przeliczenia		
VI. Kapitał z tytułu zmian zaangażowania w jednostkach zależnych		
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 1 710 867,06 -	1 530 368,83
VIII. Zysk (strata) netto	- 76 423,29 -	180 498,23
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. Kapitały mniejszości	46 299,76	-
C. Ujemna wartość jednostek podporządkowanych	-	-
I. Ujemna wartość – jednostki zależne		
II. Ujemna wartość – jednostki współzależne		
D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 828 520,72	805,00
I. Rezerwy na zobowiązania	-	-
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3. Pozostałe rezerwy	-	
II. Zobowiązania długoterminowe	-	-
1. Wobec jednostek powiązanych		-
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 798 520,72	805,00
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	-	
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 798 520,72	805,00
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	30 000,00	-
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	30 000,00	
PASYWA RAZEM	1 917 926,12	120 333,93

Wyszczególnienie	Za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r. (w zł)	Za okres od 01.10.2021 r. do 31.12.2021 r. (w zł)	Za okres od 01.10.2022 r. do 31.12.2022 r. (w zł)	Za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. (w zł)
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	313 300,00 zł	0,00 zł	289 300,00 zł	0,00 zł
I. Przychody ze sprzedaży produktów	154 100,00 zł	0,00 zł	130 100,00 zł	0,00 zł
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)				
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	159 200,00 zł		159 200,00 zł	
B. Koszty działalności operacyjnej	324 469,99 zł	46 565,82 zł	195 952,76 zł	220 824,86 zł
I. Amortyzacja	699,00 zł		349,50 zł	
II. Zużycie materiałów i energii	127 919,52 zł		124 593,04 zł	
III. Usługi obce	183 524,51 zł	36 520,06 zł	67 834,11 zł	203 416,64 zł
IV. Podatki i opłaty	4 571,11 zł	6 922,00 zł	135,85 zł	7 256,00 zł
V. Wynagrodzenia	3 251,81 zł	2 592,80 zł	0,00 zł	8 426,60 zł
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 665,97 zł	530,96 zł	3 000,00 zł	1 725,62 zł
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	838,07 zł		40,26 zł	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-11 169,99 zł	-46 565,82 zł	93 347,24 zł	-220 824,86 zł
D. Pozostałe przychody operacyjne	93 128,55 zł	55 968,25 zł	1,22 zł	55 969,90 zł
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych				
II. Dotacje	93 125,97 zł			
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
IV. Inne przychody operacyjne	2,58 zł	55 968,25 zł	1,22 zł	55 969,90 zł
E. Pozostałe koszty operacyjne	3,50 zł	0,35 zł	0,84 zł	0,35 zł
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
III. Inne koszty operacyjne	3,50 zł	0,35 zł	0,84 zł	0,35 zł

F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	81 955,06 zł	9 402,08 zł	93 347,62 zł	-164 855,31 zł
G. Przychody finansowe	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	1 731,62 zł
I. Dywidendy i udziały w zyskach				
II. Odsetki	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	1 731,62 zł
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych				
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych				
V. Inne				
H. Koszty finansowe	295 192,77 zł	-28 678,41 zł	20 504,55 zł	17 374,54 zł
I. Odsetki	30 755,73 zł		20 504,55 zł	2 877,67 zł
II. Strata ze tytułu rozchodu aktywów finansowych				
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	264 400,60 zł			
IV. Inne	36,44 zł	-28 678,41 zł	0,00 zł	14 496,87 zł
I. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	289 605,46 zł			
J. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H+/-I)	76 367,75 zł	38 080,49 zł	72 843,07 zł	-180 498,23 zł
K. Odpis wartości firmy	61 324,82 zł	0,00 zł	30 662,41 zł	0,00 zł
I. Odpis wartości firmy – jednostki zależne	61 324,82 zł		30 662,41 zł	
II. Odpis wartości firmy – jednostki współzależne				
L. Odpis ujemnej wartości firmy	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
I. Odpis ujemnej wartości firmy – jednostki zależne				
II. Odpis ujemnej wartości firmy – jednostki współzależne				
M. Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
N. Zysk (strata) brutto (J – K + L +/- M)	15 042,93 zł	38 080,49 zł	42 180,66 zł	-180 498,23 zł
O. Podatek dochodowy	55 561,00 zł			
P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				
R. Zyski (straty) mniejszości	35 905,22 zł		941,70 zł	
S. Zysk (strata) netto (N-O-P+/- R)	-76 423,29 zł	38 080,49 zł	41 238,96 zł	-180 498,23 zł

Rachunek przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie	Za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r. (w zł)	Za okres od 01.10.2021 r. do 31.12.2021 r. (w zł)	Za okres od 01.10.2022 r. do 31.12.2022 r. (w zł)	Za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. (w zł)
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	- 76 423,29	38 080,49	41 238,96	- 180 498,23
II. Korekty razem	- 903 884,29	- 18 328,15	- 801 153,29	- 80 192,29
1. Zyski (straty) mniejszości	35 905,22		941,70	
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności				
3. Amortyzacja	699,00		349,50	
4. Odpisy wartości firmy	61 324,82		30 662,41	
5. Odpisy ujemnej wartości firmy				
6. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych				
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	30 349,75		20 111,02	1 146,05
8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	- 25 204,86			
9. Zmiana stanu rezerw			15 229,98	
10. Zmiana stanu zapasów	- 63 884,31	- 63 884,31		
11. Zmiana stanu należności	- 928 786,57	- 7 656,46	- 828 413,68	355 809,24
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	48 797,97	- 19 291,50	- 33 982,46	- 88 500,16
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 63 085,31	8 619,81	57 832,55	51 352,58
14. Inne korekty z działalności operacyjnej				- 400 000,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	- 980 307,58	19 752,34	- 759 914,33	- 260 690,52
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	307 731,62	-	6 000,00	138 000,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych				
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3. Z aktywów finansowych	307 731,62		6 000,00	138 000,00
4. Inne wpływy inwestycyjne				
II. Wydatki	725 543,99	-	-	138 000,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	86 088,60			

2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne

3. Na aktywa finansowe

82 455,39

138 000,00

4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym

5. Inne wydatki inwestycyjne

557 000,00

III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-	417 812,37	-	6 000,00	-
--	---	------------	---	----------	---

C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej

I. Wpływy	1 590 000,00	-	910 000,00	391 000,00
-----------	--------------	---	------------	------------

1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału

2. Kredyty i pożyczki

1 590 000,00

910 000,00

391 000,00

3. Emisja dłużnych papierów wartościowych

4. Inne wpływy finansowe

II. Wydatki	24 750,00	3 019,72	-	144 029,72
-------------	-----------	----------	---	------------

1. Nabycie udziałów (akcji) własnych

2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli

3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku

4. Spłaty kredytów i pożyczek

24 750,00

141 010,00

5. Wykup dłużnych papierów wartościowych

6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych

7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego

8. Odsetki

3 019,72

-

3 019,72

9. Inne wydatki finansowe

-

III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 565 250,00	-	3 019,72	910 000,00	246 970,28
---	--------------	---	----------	------------	------------

D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	167 130,05	16 732,62	156 085,67	-	13 720,24
---	------------	-----------	------------	---	-----------

E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	167 130,05	16 732,62	156 085,67	-	13 720,24
--	------------	-----------	------------	---	-----------

F. Środki pieniężne na początek okresu	46 419,01	29 686,39	57 463,39		60 139,25
---	-----------	-----------	-----------	--	-----------

G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	213 549,06	46 419,01	213 549,06		46 419,01
---	------------	-----------	------------	--	-----------

Wyszczególnienie	Za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r. (w zł)	Za okres od 01.10.2021 r. do 31.12.2021 r. (w zł)	Za okres od 01.10.2022 r. do 31.12.2022 r. (w zł)	Za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. (w zł)
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	119 528,93 zł	81 448,43 zł	1 866,68 zł	300 027,16 zł
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	119 528,93 zł	81 448,43 zł	1 866,68 zł	300 027,16 zł
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 100 000,00 zł	1 100 000,00 zł	1 100 000,00 zł	1 100 000,00 zł
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego				
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 100 000,00 zł	1 100 000,00 zł	1 100 000,00 zł	1 100 000,00 zł
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	730 395,99 zł	730 395,99 zł	730 395,99 zł	730 395,99 zł
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego				
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	730 395,99 zł	730 395,99 zł	730 395,99 zł	730 395,99 zł
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu rachunkowości	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny				
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu				
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych				
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu				
5. Różnice kursowe z przeliczenia				
6. Kapitał z tytułu zmian zaangażowania w jednostkach zależnych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-1 710 867,06 zł	-1 311 790,10 zł	-1 828 529,31 zł	-1 530 368,83 zł
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu				
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach				
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu				
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	1 710 867,06 zł	1 748 947,56 zł	1 828 529,31 zł	1 530 368,83 zł
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 710 867,06 zł	1 748 947,56 zł	1 828 529,31 zł	1 530 368,83 zł
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	1 710 867,06 zł	1 748 947,56 zł	1 828 529,31 zł	1 530 368,83 zł
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 710 867,06 zł	-1 748 947,56 zł	-1 828 529,31 zł	-1 530 368,83 zł
8. Wynik netto	-76 423,29 zł	38 080,49 zł	41 238,96 zł	-180 498,23 zł
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	43 105,64 zł	119 528,92 zł	43 105,64 zł	119 528,93 zł
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (po-krycia straty)	43 105,64 zł	119 528,92 zł	43 105,64 zł	119 528,93 zł

BILANS

Wyszczególnienie		Stan na 31.12.2022	Stan na 31.12.2021
AKTYWA			
A. AKTYWA TRWAŁE		655 715,47	-
I. Wartości niematerialne i prawne		-	-
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			
2. Wartość firmy			
3. Inne wartości niematerialne i prawne			
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
II. Rzeczowe aktywa trwałe		6 291,23	-
1. Środki trwałe		6 291,23	-
	a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)		
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
	c) urządzenia techniczne i maszyny		
	d) środki transportu		
	e) inne środki trwałe	6 291,23	
2. Środki trwałe w budowie			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		-	-
	1. Od jednostek powiązanych		
	2. Od pozostałych jednostek		
III. Należności długoterminowe		557 000,00	-
1. Od jednostek powiązanych		557 000,00	
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3. Od pozostałych jednostek			
IV. Inwestycje długoterminowe		92 424,24	-
1. Nieruchomości			
2. Wartości niematerialne i prawne			
3. Długoterminowe aktywa finansowe		92 424,24	-
	a) w jednostkach powiązanych	92 424,24	-

	- udziały lub akcje	92 424,24	
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	c) w pozostałych jednostkach	-	-
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4.	Inne inwestycje Długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		-	-
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		

Wyszczególnienie		Stan na 31.12.2022	Stan na 31.12.2021
B. AKTYWA OBROTOWE		1 422 391,67	120 333,93
I. Zapasy		-	-
1.	Materiały		
2.	Półprodukty i produkty w toku		
3.	Produkty gotowe		
4.	Towary		
5.	Zaliczki na dostawy		
II. Należności krótkoterminowe		923 578,79	72 100,34
1.	Należności od jednostek powiązanych	24 600,00	-
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	24 600,00	-
	- do 12 miesięcy	24 600,00	
	- powyżej 12 miesięcy		

	b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	898 978,79	72 100,34	
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	246 000,00	-
	- do 12 miesięcy	246 000,00	
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	2 037,92	72 100,34
	c) inne	650 940,87	
	d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	498 812,88	48 150,63	
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	498 812,88	48 150,63	
	a) w jednostkach powiązanych	459 252,05	-
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki	459 252,05	
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach	-	1 731,62
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		1 731,62
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	39 560,83	46 419,01
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	39 560,83	46 419,01
	- inne środki pieniężne		
	- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		82,96	
C. NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY			
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE			
AKTYWA RAZEM:	2 078 107,14	120 333,93	

Wyszczególnienie

Stan na 31.12.2022

Stan na 31.12.2021

PASYWA			
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	302 306,57		119 528,93
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 100 000,00		1 100 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	730 395,99		730 395,99
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)			
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:			
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej			
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:			
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki			
- na udziały (akcje) własne			
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 1 710 867,06	-	1 530 368,83
VI. Zysk (strata) netto roku obrotowego	182 777,64	-	180 498,23
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ.	1 775 800,57		805,00
I. Rezerwy na zobowiązania	-		-
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-		-
- długoterminowa			
- krótkoterminowa			
3. Pozostałe rezerwy	-		-
- długoterminowa			
- krótkoterminowa			
II. Zobowiązania długoterminowe	-		-
1. Wobec jednostek powiązanych			
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3. Wobec pozostałych jednostek	-		-
a) kredyty i pożyczki			
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe			
d) zobowiązania wekslowe			
e) inne			
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 775 800,57		805,00
1. Wobec jednostek powiązanych	113 775,00		-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	113 775,00		-
- do 12 miesięcy	113 775,00		
- powyżej 12 miesięcy			

MILISYSTEM S.A | SKONSOLIDOWANY I JEDNOSTKOWY RAPORT OKRESOWY ZA IV KWARTAŁ 2022R.

	b) inne		
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
3.	Wobec pozostałych jednostek	1 662 025,57	805,00
	a) kredyty i pożyczki	1 620 349,75	
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	32 120,84	-
	- do 12 miesięcy	32 120,84	
	- powyżej 12 miesięcy		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	477,00	349,00
	h) z tytułu wynagrodzeń		456,00
	i) inne	9 077,98	
4.	Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe		-	-
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
PASYWA RAZEM:		2 078 107,14	120 333,93

Rachunek zysków i strat

Wyszczególnienie		Od 01.10.2022 do 31.12.2022	Od 01.10.2021 do 31.12.2021	Od 01.01.2022 do 31.12.2022	Od 01.01.2021 do 31.12.2021
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,	299 200,00	-	303 200,00	-
	<i>w tym: od jednostek powiązanych</i>	20 000,00		20 000,00	
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	130 000,00		134 000,00	
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)				
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	169 200,00		169 200,00	
B.	Koszty działalności operacyjnej	215 492,18	46 565,82	336 096,90	220 824,86
I.	Amortyzacja	349,50		699,00	
II.	Zużycie materiałów i energii	-		1 336,42	
III.	Usługi obce	52 942,68	36 520,06	163 519,66	203 416,64
IV.	Podatki i opłaty, w tym:		6 922,00	4 424,04	7 256,00
	- podatek akcyzowy				
V.	Wynagrodzenia		2 592,80	3 251,81	8 426,60
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 000,00	530,96	3 665,97	1 725,62
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe				
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	159 200,00		159 200,00	
C.	Wynik ze sprzedaży (A-B)	83 707,82	-	46 565,82	-
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1,36	55 968,25	2,11	55 969,90
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Dotacje				
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				

IV.	Inne przychody operacyjne	1,36	55 968,25	2,11	55 969,90
E.	Pozostałe koszty operacyjne	-	0,35	1,09	0,35
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
III.	Inne koszty operacyjne		0,35	1,09	0,35
F.	Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)	83 709,18	9 402,08	- 32 895,88	- 164 855,31
G.	Przychody finansowe	6 873,42	-	301 676,29	1 731,62
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-	-	-
	<i>a) od jednostek powiązanych, w tym:</i>				
	<i>- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>				
	<i>b) od jednostek pozostałych, w tym:</i>				
	<i>- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>				
II.	Odsetki, w tym:	6 873,42		9 252,05	1 731,62
	<i>- od jednostek powiązanych</i>	6 873,42		9 252,05	
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			292 424,24	
	<i>- w jednostkach powiązanych</i>			292 424,24	
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji				
V.	Inne				
H.	Koszty finansowe	20 154,15	- 28 678,42	30 441,77	17 374,54
I.	Odsetki, w tym:	20 154,15	8 682,54	30 405,33	2 877,67
	<i>- dla jednostek powiązanych</i>				
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:				
	<i>- w jednostkach powiązanych</i>				
III.	Aktualizacja wartości inwestycji				
IV.	Inne		- 37 360,96	36,44	14 496,87
I.	Wynik brutto (F+G-H)	70 428,45	38 080,50	238 338,64	- 180 498,23
J.	Podatek dochodowy			55 561,00	
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				
L.	Wynik netto (I-J-K)	70 428,45	38 080,50	182 777,64	- 180 498,23

Rachunek przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie	Od 01.10.2022 do 31.12.2022	Od 01.10.2021 do 31.12.2021	Od 01.01.2022 do 31.12.2022	Od 01.01.2021 do 31.12.2021
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	70 428,45	38 080,50	182 777,64	-
II. Korekty razem	- 812 542,71	- 21 347,88	- 1 524 377,21	- 80 192,29
1. Amortyzacja	349,50		699,00	
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-			
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	13 237,60		21 097,70	1 146,05
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		-	292 424,24	
5. Zmiana stanu rezerw			-	-
6. Zmiana stanu zapasów			-	-
7. Zmiana stanu należności	- 900 120,10	- 7 656,46	1 408 478,45	355 809,24
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	73 974,11	22 311,22	154 645,82	- 88 500,16
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	16,18	8 619,80	82,96	51 352,58
10. Inne korekty			-	400 000,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)	- 742 114,26	- 16 732,62	- 1 341 599,57	- 260 690,52
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	-	-	301 731,62	138 000,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych				
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3. Z aktywów finansowych, w tym:	-	-	300 000,00	138 000,00
a) w jednostkach powiązanych			300 000,00	138 000,00
b) w pozostałych jednostkach	-	-	-	-
-zbycie aktywów finansowych				
- dywidendy i udziały w zyskach				
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych				
- odsetki				
- inne wpływy z aktywów finansowych				
4. Inne wpływy inwestycyjne			1 731,62	
II. Wydatki	180 000,00	-	556 990,23	138 000,00

MILISYSTEM S.A | SKONSOLIDOWANY I JEDNOSTKOWY RAPORT OKRESOWY ZA IV KWARTAŁ 2022R.

1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych			6 990,23	
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	-	-	100 000,00	138 000,00
	a) w jednostkach powiązanych			100 000,00	138 000,00
	b) w pozostałych jednostkach	-	-		-
	- nabycie aktywów finansowych				
	- udzielone pożyczki				
4.	Inne wydatki inwestycyjne	180 000,00		450 000,00	
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-	180 000,00	-	-
C.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I.	Wpływy	910 000,00	-	1 590 000,00	391 000,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych				
2.	Kredyty i pożyczki	910 000,00		1 590 000,00	391 000,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4.	Inne wpływy finansowe				
II.	Wydatki	-	-	-	144 029,72
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych				
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli				
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku				
4.	Spląty kredytów i pożyczek	-			141 010,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych				
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych				
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego				
8.	Odsetki				3 019,72
9.	Inne wydatki finansowe				
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	910 000,00	-	1 590 000,00	246 970,28
D.	PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	-	12 114,26	16 732,62	-
E.	BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	-	12 114,26	16 732,62	-
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POZĄTEK OKRESU	51 675,09	29 686,39	46 419,01	60 139,25
G.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM	39 560,83	46 419,01	39 560,83	46 419,01
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-	-	0,00

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Wyszczególnienie	Od 01.10.2022 do 31.12.2022	Od 01.10.2021 do 31.12.2021	Od 01.01.2022 do 31.12.2022	Od 01.01.2021 do 31.12.2021
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO)	231 878,12	81 448,43	119 528,93	300 027,16
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
b) korekty błędów podstawowych				
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	231 878,12	81 448,43	119 528,93	300 027,16
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	1 100 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	-	-	-	-
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-	-	-
- wydania udziałów (emisji akcji)				
- inne				
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	-	-
- umorzenia udziałów (akcji)				
- inne				
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	1 100 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	730 395,99	730 395,99	730 395,99	730 395,99
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	-	-	-	-
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-	-	-
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej				
- podziału zysku (ustawowo)				
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)				
- inne				
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	-	-
- pokrycia straty				
- inne			-	-
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	730 395,99	730 395,99	730 395,99	730 395,99
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu				
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-	-	-	-
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	-	-
- zbycia środków trwałych				

- ...								
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-		-		-		-	
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu								
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	-		-		-		-	
a) zwiększenia (z tytułu)	-		-		-		-	
- ...								
b) zmniejszenia (z tytułu)	-		-		-		-	
- ...								
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	-		-		-		-	
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-	1 598 517,87	-	1 748 947,56	-	1 710 867,06	-	1 530 368,83
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu								
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości								
b) korekty błędów podstawowych								
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-		-		-		-	
a) zwiększenia (z tytułu)	-		-		-		-	
- podziału zysku z lat ubiegłych								
- ...								
b) zmniejszenia (z tytułu)	-		-		-		-	
- przeniesienie w celu pokrycia straty								
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-		-		-		-	
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		1 598 517,87		1 748 947,56		1 710 867,06		1 530 368,83
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości								
b) korekty błędów podstawowych								
5.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		1 598 517,87		1 748 947,56		1 710 867,06		1 530 368,83
a) zwiększenia (z tytułu)		-		-		-		-
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia								-
-inne								
b) zmniejszenia (z tytułu)	-		-		-		-	
- przeniesienie zysku w celu pokrycia straty								
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		1 598 517,87		1 748 947,56		1 710 867,06		1 530 368,83
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-	1 598 517,87	-	1 748 947,56	-	1 710 867,06	-	1 530 368,83
6. Wynik netto		70 428,45		38 080,50		182 777,64	-	180 498,23
a) zysk netto		70 428,45		38 080,50		182 777,64		
b) strata netto								180 498,23
c) odpisy z zysku								
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)		302 306,57		119 528,93		302 306,57		119 528,93
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		302 306,57		119 528,93		302 306,57		119 528,93

I. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI (jednostkowe i skonsolidowane)

Podstawą do sporządzenia niniejszego raportu kwartalnego są przepisy Ustawy o rachunkowości oraz przyjęta przez Emitenta polityka rachunkowości.

Najważniejsze zasady rachunkowości stosowane przez Emitenta zostały przedstawione poniżej:

Aktywa trwałe - środki trwałe

Wartość początkową środków trwałych ujmuje się w księgach w cenach ich nabycia lub kosztach poniesionych na ich wytworzenie, rozbudowę lub modernizację. Wydatki poniesione na remonty, które nie powodują ulepszenia lub przedłużenia okresu użytkowania środka trwałego są ujmowane jako koszty w momencie ich poniesienia; istotne remonty zwiększają wartość środka trwałego.

Ewidencję środków trwałych prowadzona jest z podziałem na grupy rodzajowe wg klasyfikacji GUS.

Ewidencję środków trwałych do kont środków trwałych prowadzi się w porządku chronologicznym, natomiast rozchody odnotowuje się w odpowiednich pozycjach anulując jednocześnie ich numery inwentarzowe.

Powołując się na art. 4 ust. 4 Ustawy o rachunkowości dotyczący możliwości stosowania uproszczeń oraz na art. 32 ust. 2 przyjmuje się następujące ustalenia:

- do środków trwałych własnych oraz inwestycji w obcych środkach trwałych, jak i ich ulepszeń, zalicza się odpowiednio składniki majątku lub nakłady o jednostkowej wartości powyżej 3 500 złotych.

Tak zdefiniowane środki trwałe oraz ich ulepszenia o jednostkowej wartości początkowej powyżej 3.500 zł objęte są ewidencją ilościowo-wartościową.

Rejestry środków trwałych prowadzone są z wykorzystaniem programu komputerowego.

Środki trwałe umarzane są podatkowo w oparciu o prowadzone komputerowo tabele amortyzacyjne, sporządzone z uwzględnieniem stawek amortyzacyjnych zgodnych z załącznikiem do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych z dnia 15 lutego 1992 r.

Dopuszcza się stosowanie amortyzacji jednorazowej na podstawie art. 16k ust. 7 w/w ustawy wg potrzeb.

Bilansowo odpisów amortyzacyjnych dokonuje się przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych weryfikowanych okresowo dla wszystkich grup środków trwałych (za wyjątkiem gruntów) pod względem ich ekonomicznej użyteczności.

Odpisu aktualizacyjnego dokonuje się w przypadku, kiedy środek trwały przestanie być kontrolowany przez jednostkę z powodu jego planowanej likwidacji lub gdy nie przynosi spodziewanych efektów. O jego wysokości decyduje kierownik jednostki, jednak nie może być ona niższa od ceny sprzedaży netto tego środka trwałego.

Aktywa trwałe – wartości niematerialne i prawne

Wartość początkowa wartości niematerialnych i prawnych, które prowadzone są w podziale na ich tytuły, ustalana jest według cen nabycia, bądź kosztu wytworzenia.

Powołując się na art.4 ust.4 ustawy o rachunkowości dotyczący stosowania uproszczeń oraz art.33 ust.1 w/w ustawy przyjmuje się następujące ustalenia:

- do wartości niematerialnych i prawnych zalicza się te tytuły, których jednostkowa wartość przekracza 3.500 zł.

Umorzenie wartości początkowej wnip dokonywane jest w oparciu o prowadzone komputerowo tabele amortyzacyjne, sporządzone z uwzględnieniem stawek amortyzacyjnych weryfikowanych okresowo pod względem ich ekonomicznej użyteczności.

Aktywa trwałe – inne uregulowania

Poprawność przyjętych do planu bilansowej amortyzacji okresów używania i innych danych jest okresowo weryfikowana, powodując odpowiednią korektę rocznych stawek i kwot odpisów amortyzacyjnych, stosowanych w roku bieżącym i w następujących po weryfikacji latach obrotowych.

Udziały, akcje i długoterminowe papiery wartościowe wycenia się według ceny nabycia albo zakupu (jeżeli koszty transakcji są nieistotne), nie wyższej od ceny sprzedaży netto, pomniejszonej o odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości.

Wartość rozpoczętych inwestycji wycenia się w wysokości kosztów poniesionych na nabycie lub wytworzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, które powstaną w wyniku zakończenia inwestycji.

Aktywa obrotowe

Krajowe środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej. Środki pieniężne w walutach obcych przeliczane są na dzień bilansowy według średniego kursu NBP z tego dnia dla danej waluty.

Udzielone pożyczki w walucie krajowej wykazuje się w księgach rachunkowych w wartości wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności. Kredyty bankowe w walutach obcych na dzień bilansowy wykazuje się w wartości nominalnej, przeliczonej na złote polskie według średniego kursu NBP z tego dnia dla danej waluty. Kredyty bankowe, których spłata przypada w ciągu roku od dnia bilansowego klasyfikuje się jako kredyty krótkoterminowe, kredyty bankowe ze spłatą w okresie dłuższym niż rok od dnia bilansowego klasyfikuje się jako kredyty długoterminowe.

Krótkoterminowe papiery wartościowe wycenia się według ceny nabycia, nie wyższej od ceny sprzedaży netto.

Produkcja w toku oraz wyroby gotowe wyceniane są w wysokości bezpośrednich kosztów wytworzenia, obejmujących w szczególności wynagrodzenia wraz z narzutami pracowników związanych z wytwarzaniem oprogramowaniem, zakup usług związanych bezpośrednio z produkcją w toku oraz wyrobami gotowymi. Wyroby gotowe obejmują zakończone moduły programu BI, a ich rozchód rozliczany jest zgodnie z art. 34 ust.3 ustawy o rachunkowości.

Rozchód towarów wycenia się według zasady pierwsze przyszło pierwsze wyszło (FIFO).

Należności w walutach obcych wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności, przeliczonej na złote polskie według kursu średniego NBP ogłaszanego w ostatnim dniu roboczym poprzedzającym dokonanie operacji, z tym, że jeżeli dla należności dowód odprawy celnej (SAD) wykazuje inny kurs, stosuje się kurs określony w tym dokumencie. Na dzień bilansowy wartości te przelicza się według średniego kursu NBP z tego dnia dla danej waluty.

Należności wykazywane są w bilansie według wartości netto, tj. pomniejszone o odpis na należności wątpliwe.

Pasywa

Zobowiązania w złotych polskich wykazuje się według wartości wymagającej zapłaty.

Zobowiązania w walutach obcych wykazuje się w wartości nominalnej, przeliczonej na złote polskie według kursu średniego NBP ogłaszanego w ostatnim dniu roboczym poprzedzającym dokonanie operacji. Na dzień bilansowy wartości te przelicza się według średniego kursu NBP z tego dnia dla danej waluty.

Pozostałe uregulowania

Zakup materiałów biurowych, podręczników, czasopism, zakup paliwa bezpośrednio do zbiornika oraz zakup innych materiałów przeznaczonych do bezpośredniego zużycia zalicza się w momencie ich zakupu bezpośrednio w koszty zużycia materiałów.

Ewidencję kosztów prowadzi się na kontach zespołu „4” i „5” z podziałem według ich rodzaju, funkcjonalności i kwalifikacji podatkowej.

Na dzień bilansowy, zgodnie z art. 26 Ustawy, rzeczowe składniki majątku Spółki podlegają inwentaryzacji w drodze spisu z natury:

a) drogą spisu z natury:

- środków pieniężnych (z wyjątkiem zgromadzonych na rachunkach bankowych) na dzień

kończący rok obrotowy

- towarów i materiałów w magazynie w ostatnim kwartale roku obrotowego:

- w obiektach strzeżonych - co 2 lata

- w obiektach niestrzeżonych - co roku

- rzeczowy majątek trwały - co 4 lata

b) potwierdzeń sald na dzień kończący rok obrotowy

- środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach bankowych,

- należności handlowych,

- pożyczek i kredytów,

- zobowiązań handlowych.

c) weryfikacja na dzień kończący rok obrotowy - pozostałe aktywa i pasywa wchodzące do

bilansu. Emitent stosuje powyższe zasady rachunkowości w sposób ciągły.

Emitent nie zmieniał polityki rachunkowości w bieżącym okresie obrotowym.

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

Z dniem **3 października** odwołany został z funkcji prokurenta Andrzej Ostrowski. Tego samego dnia Andrzej Ostrowski powołany został uchwałą przez Radę Nadzorczą Spółki do Zarządu na funkcję Wiceprezesa Zarządu.

W dniu **13 października 2022 r.** zawarł ramową umowę o współpracy z Glomex MS Polska sp. z o.o. z siedzibą w Złotnikach.

Zgodnie z przedmiotową umową Strony zobowiązały się do współpracy w zakresie dystrybucji i sprzedaży produktów oferowanych przez Emitenta. Emitent sprzedając Kontrahentowi swoje produkty w celu ich dalszej dystrybucji każdorazowo będzie udzielał Kontrahentowi rabatu zakupowego w wysokości nie mniejszej niż 10% wartości netto ceny zakupu danego produktu. Szczegółowa wysokość rabatu oraz zasady i terminy płatności będą ustalane w umowach wykonawczych, które będą zawierane na podstawie przedmiotowej ramowej umowy, przy czym umowy wykonawcze będą miały pierwszeństwo przed umową ramową w przypadku odmiennych regulacji pomiędzy obiema umowami.

Ramowa umowa została zawarta na czas nieokreślony z możliwością jej wypowiedzenia z zachowaniem 30-dniowego terminu wypowiedzenia. Termin wypowiedzenia obowiązuje również w przypadku umów wykonawczych, przy czym wypowiedzenie ramowej umowy powoduje jednoczesne rozwiązanie umów wykonawczych. Strony nie zastrzegły wyłączności dystrybucji na rzecz Kontrahenta.

W dniu **19 października 2022 roku** Spółka zawarła umowę pożyczki od akcjonariusza Ragnar Trade Sp. z o.o. na kwotę 70.000 złotych. Pożyczka została udzielona na okres 1 roku, a jej oprocentowanie zostało określone w wysokości stawki

WIBOR 3M. Pozostałe postanowienia umowy nie odbiegają od standardowych zapisów stosowanych w tego typu umowach.

W dniu **19 października 2022 r.** zawarł umowę z Wojskową Akademią Techniczną im. Jarosława Dąbrowskiego z siedzibą w Warszawie („Kontrahent”) dotyczącą dostawy Przenośnego Multimedialnego Systemu Treningu Strzeleckiego WISŁA („trenażer”).

Zgodnie z przedmiotową umową Emitent dostarczy trenażer w terminie 30 dni od dnia podpisania umowy. Emitent udzielił Kontrahentowi 24 miesięcznej gwarancji i rękojmi. Umowa nie odbiega od standardowych umów przy tego rodzaju zamówieniu.

Emitent wskazuje, że wartość umowy jest bliska kwoty 100.000,00 zł (sto tysięcy złotych) brutto, natomiast Emitent wskazuje, że niniejsza umowa jest pierwszą sprzedażą trenażera przez Emitenta.

W dniu **25 października 2022 r.** zawarł trójstronny list intencyjny z Klimawent S.A. z siedzibą w Gdyni oraz Port Arthur Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (dalej: „Kontrahent”). Intencją stron jest określenie warunków współpracy, której celem jest opracowanie kulochwyty mobilnego ze zintegrowanym system projekcji celów w ramach trenażera strzeleckiego Wisła. Współpraca pomiędzy stronami będzie obejmowała wymianę doświadczeń, wiedzy, know-how, dokumentów i materiałów do zastosowanych rozwiązań.

Klimawent S.A. to producent wentylatorów przemysłowych, urządzeń filtrowentylacyjnych, wyciągów spawalniczych i odsysaczy spalin samochodowych wysokiej klasy. W ofercie Klimawent S.A. są również m.in. modułowe strzelnice taktyczne. Modułowe strzelnice taktyczne są w pełni zamkniętymi obiektami, przeznaczonymi do wszelkiego rodzaju treningów strzeleckich ze stałych oraz zmiennych linii otwarcia ognia.

Port Arthur Sp. z o.o. specjalizuje się w balistycznym wyposażaniu strzelnic oraz organizowania szkoleń taktycznych i strzeleckich.

W dniu **15 listopada 2022 r.** Spółka zawarła umowę pożyczki od akcjonariusza Ragnar Trade Sp. z o.o. na kwotę 110.000 złotych. Pożyczka została udzielona na okres 1 roku, a jej oprocentowanie zostało określone w wysokości stawki WIBOR 3M. Pozostałe postanowienia umowy nie odbiegają od standardowych zapisów stosowanych w tego typu umowach.

Jest to kolejna pożyczka od Ragnar Trade sp. z o.o. O wcześniejszych Spółka informowała raportem ESPI nr 18/2022 z dnia 30 czerwca 2022 r., raportem ESPI nr 23/2022 z dnia 18 sierpnia 2022r., raportem 31/2022 z dnia 19 października 2022r. Łączna kwota pożyczek od Ragnar Trade sp. z o.o. wynosi 700.000 złotych.

Pożyczka, podobnie jak poprzednia, pozwala na realizację podjętych kierunków rozwoju Spółki, rozwoju produktu trenażera strzeleckiego, udziału w branżowych konferencjach i pokazach co ułatwia pozyskiwanie szerokiego grona współpracowników, partnerów.

W dniu **07 grudnia 2022 r.** Spółka zawarła umowy pożyczek od akcjonariusza Ragnar Trade Sp. z o.o. na kwotę 500.000 złotych oraz Centurion Finance ASI S.A. na kwotę 230.000 złotych. Pożyczki zostały udzielone na okres 1 roku – oprocentowanie 12% w skali roku. Ragnar Trade sp. z o.o. oraz Centurion Finance ASI S.A. są akcjonariuszami Emitenta. Pożyczka od Ragnar Trade sp. z o.o. nie jest zabezpieczona, natomiast zabezpieczeniem pożyczki od Centurion Finance ASI S.A. jest weksel własny in blanco. Pozostałe postanowienia umowy nie odbiegają od standardowych zapisów stosowanych w tego typu umowach.

Jest to kolejna pożyczka od Ragnar Trade sp. z o.o. oraz Centurion Finance ASI S.A. O wcześniejszych Spółka informowała raportem ESPI nr 18/2022 z dnia 30 czerwca 2022 r., raportem ESPI nr 23/2022 z dnia 18 sierpnia 2022r., raportem 31/2022 z dnia 19 października 2022r., raportem 34/2022 z dnia 15 listopada 2022.

Łączna kwota pożyczek od Ragnar Trade sp. z o.o. wynosi obecnie 1.200.000 złotych.
Łączna kwota pożyczek od Centurion Finance ASI S.A. wynosi obecnie 390.000 złotych.

Pożyczki pozwalają na realizację podjętych kierunków rozwoju Spółki, rozwoju produktu trenażera strzeleckiego, podjęciu inwestycji kapitałowych co ułatwia pozyskiwanie szerokiego grona współpracowników, partnerów.

W dniu **7 grudnia 2022 r.** spółka złożyła zapis objęcia akcji za łączną kwotę 650.000,00 zł (sześćset pięćdziesiąt tysięcy złotych) w spółkę z branży militarnej zajmującej się m.in. handlem militariami oraz bronią. Oferta publiczna

prowadzona jest w ramach crowdfundingu. Wpłata na objęcie akcji miała charakter gotówkowy. Docelowo, spółka, zamierza ubiegać się o wprowadzenie akcji do obrotu na rynku NewConnect w 2023 roku.

Inwestycja w spółkę wpisuje się w kierunki rozwoju Emitenta oraz daje potencjalną możliwość poszerzenia grona partnerów biznesowych co w przyszłości może przełożyć się na generowane wyniki finansowe.

W dniu **30 grudnia 2022 r.** odwołany został z funkcji Prezesa Zarządu Piotr Międlar oraz z funkcji Wiceprezesa Zarządu Andrzej Ostrowski. Tego samego dnia na funkcję Prezesa Zarządu Powołany został Marian Ślimak, pełniący dotychczas funkcję Dyrektora. Zmiana w Zarządzie wpisuje się w rozwój Spółki i ma charakter realizacji przyjętej strategii zatrudniania osób z branży militarnej.

W dniu **20 stycznia 2023 r.** Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwałę w sprawie odwołania dotychczasowego Prezesa Zarządu – Pana Mariana Ślimaka oraz podjęła uchwałę w sprawie powołania na funkcję Prezesa Zarządu gen. WP w. st. Spocz. Pana Jana Kemparę.

W dniu **20 stycznia 2023 r.** Zarząd Spółki Milisystem S.A. z siedzibą w Warszawie (dalej: "Spółka"), niniejszym informuje o powzięciu informacji o rejestracji zmiany treści Statutu Spółki poprzez rejestrację podziału (splitu) wartości nominalnej akcji Spółki. Powyższa zmiana wynika z uchwały nr 23 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 23 czerwca 2022 r.

III. STANOWISKO ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLICZNYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIELE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM

Emitent nie publikował prognoz wyników finansowych.

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

Nie dotyczy

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

Emitent dokonywał wraz ze spółką zależną rozwoju trenera strzeleckiego Wisła w celu przystosowania produktu dla szerszej grupy odbiorców.

VI. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, W WYSZCZEGÓLNIENIU JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI ORAZ JEDNOSTEK NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ

Na dzień 14.02.2023 Milisystem S.A. posiada 244 udziały Milisystem Sp. z o.o., co stanowi 61% udziału w głosach (400 wszystkich udziałów).

Nazwa	MILISYSTEM SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
Rejestr	Rejestr Przedsiębiorców
Numer KRS	0000682766
NIP	9671393557
REGON	36753567900000
Forma prawna	SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
Data wpisu do Rejestru Przedsiębiorców	2017-06-12
Adres	ul. ŻŁOTA 44/--- 00-120 WARSZAWA MAZOWIECKIE

VII. WSKAZANIE PRZYCZYN NIESPORZĄDZENIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDZAŃ FINANSOWYCH PRZEZ PODMIOT DOMINUJĄCY LUB PRZYCZYN ZWOLNIENIA Z KONSOLIDACJI W ODNIESIENIU DO KAŻDEJ JEDNOSTKI ZALEŻNEJ NIEOBJĘTEJ KONSOLIDACJĄ

Raport skonsolidowany.

VIII. WYBRANE DANE FINANSOWE WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ

Raport skonsolidowany.

IX. INFORMACJE O STRUKTURZE AKJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZNIEM AKJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU, CO NAMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU

Na dzień 14 lutego 2023 roku struktura akcjonariatu według wiedzy Emitenta przedstawia się następująco:

Nazwa akcjonariusza	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Udział w głosach
PC Guard SA	600 000	27,27%	27,27%
Ragnar Trade sp. z o.o	473 536	21,52%	21,52%
Centurion Finance ASI SA	251 911	11,45%	11,45%
Łanoszka Adam	110 000	5,00%	5,00%
Błaszczkowski Jakub	110 000	5,00%	5,00%
Pozostałe	654 553	29,76%	29,76%
łącznie	2 200 000	100%	100%

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

Stan na koniec IV kwartału 2022 roku:

Forma zatrudnienia	Liczba zatrudnionych	Liczba pełnych etatów
Umowa o pracę	0	0
Umowa o dzieło, zlecenie i inne	0	0

Prezes Zarządu

Jan Kempa