



1. Podstawowe informacje o Spółce:

Nazwa:	Mera S.A.
Siedziba:	ul. Sikorskiego 3, 49-340 Lewin Brzeski
Telefon:	+48 (0) 77 40 42 220
Fax:	+48 (0) 77 40 42 249
Sąd rejestrowy:	Sąd Rejonowy w Opolu VIII Wydział Gospodarczy KRS
REGON:	530554231
NIP:	747-15-57-823
KRS:	277483
Adres poczty elektronicznej:	office@mera.pl
Adres strony internetowej:	www.mera.pl

Mera S.A. z siedzibą w Lewinie Brzeskim przy ul. Sikorskiego 3 została wpisana do Rejestru Przedsiębiorców przez Sąd Rejonowy w Opolu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 30 marca 2007 r. pod numerem 0000277483.

Spółka działa na podstawie statutu oraz przepisów Kodeksu spółek handlowych.

Skład Zarządu:

Roland Steyer	- Wiceprezes Zarządu
---------------	----------------------

Skład Rady Nadzorczej:

Adam Koneczny	- Przewodniczący Rady
Aneta Narejko	- Członek Rady
Renata Bednarek	- Członek Rady
Stanisław Kulpaczyński	- Członek Rady

Informacje o oddziałach i spółkach zależnych Emitenta

Pełna nazwa	HST Treppen GmbH
Nazwa skrócona	HST Treppen GmbH
Siedziba	Augustental 47 24232 Schönkirchen
Forma prawna	GmbH Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością prawa niemieckiego
Kapitał zakładowy	80.000,00 EUR
Udział Emitenta w kapitale zakładowym	97,5%
Udział Emitenta w liczbie głosów na WZ	97,5%
Przedmiot działalności	Sprzedaż i montaż schodów każdego rodzaju

Pełna nazwa	Arktic Treppentechnik GmbH
Nazwa skrócona	Arktic Treppentechnik GmbH
Siedziba	Augustental 47 24232 Schönkirchen
Forma prawna	GmbH Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością prawa niemieckiego
Kapitał zakładowy	430.000,00 EUR
Udział Emitenta w kapitale zakładowym	98,5%
Udział Emitenta w liczbie głosów na WZ	98,5%
Przedmiot działalności	Dystrybucja schodów i stopni

Pełna nazwa	Multi PB
Nazwa skrócona	Multi PB
Siedziba	Wrocław, Kobierzycka 9A/14
Forma prawna	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Kapitał zakładowy	635.000,00 PLN
Udział Emitenta w kapitale zakładowym	91%
Udział Emitenta w liczbie głosów na WZ	91%
Przedmiot działalności	Pozostałe badania i analizy techniczne

2. Kwartalne skrócone sprawozdania finansowe

a. Bilans sporządzony na dzień 31.03.2023

AKTYWA		Stan na	Stan na	PASywa		Stan na	Stan na
		2022-03-31	2023-03-31			2022-03-31	2023-03-31
		PLN	PLN			PLN	PLN
A.	Aktywa trwałe	45 804 003,60	46 905 151,88	A.	Kapitał (fundusz) własny	45 822 759,68	46 099 797,68
I.	Wartości niematerialne i prawne	183 915,13	118 138,66	I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	10 092 500,00	10 092 500,00
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00	III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	183 915,13	118 138,66	IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	34 036 847,75	35 518 693,14
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	22 886 975,46	22 651 424,73	VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
1.	Środki trwałe	21 926 219,28	20 987 497,20	VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	1 619 129,92	401 922,46
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	16 812,57	16 812,57	VIII.	Zysk (strata) netto	74 282,01	86 682,08
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	18 626 207,68	18 039 476,90	IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	2 946 371,40	2 688 441,97	B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	20 796 329,55	20 500 545,73
d)	środki transportu	323 088,64	229 765,76	I.	Rezerwy na zobowiązania	1 872 078,00	2 260 657,00
e)	inne środki trwałe	13 738,99	13 000,00	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 872 078,00	2 260 657,00
2.	Środki trwałe w budowie	960 756,18	1 663 927,53	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	–	długoterminowa	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	–	krótkoterminowa	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	–	długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	22 593 242,54	24 130 459,49	–	krótkoterminowe	0,00	0,00
1.	Nieruchomości	3 817 954,21	3 817 954,21	II.	Zobowiązania długoterminowe	12 196 116,16	10 095 374,29
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	18 775 288,33	20 312 505,28	2.	Wobec pozostałych jednostek	12 196 116,16	10 095 374,29
a)	w jednostkach powiązanych	14 570 275,97	19 484 470,47	a)	kredyty i pożyczki	3 888 697,16	5 435 823,57
–	udziały lub akcje	12 583 276,60	17 932 087,25	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	8 151 049,19	4 633 000,00
–	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	156 369,81	26 550,72

–	udzielone pożyczki	1 986 999,37	1 552 383,22	d)	inne	0,00	0,00
–	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	III.	Zobowiązania krótkoterminowe	6 552 965,96	8 053 716,84
b)	w pozostałych jednostkach	4 205 012,36	828 034,81	1.	Wobec jednostek powiązanych	28 905,44	784 047,66
–	udziały lub akcje	3 439 641,11	50 000,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	28 905,44	784 047,66
–	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	–	do 12 miesięcy	28 905,44	784 047,66
–	udzielone pożyczki	765 371,25	778 034,81	–	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
–	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	2.	Wobec pozostałych jednostek	6 524 060,52	7 269 669,18
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	139 870,47	5 129,00	a)	kredyty i pożyczki	2 335 507,50	4 057 543,88
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	139 870,47	5 129,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	113 378,40	130 790,26
B.	Aktywa obrotowe	20 815 085,63	19 695 191,53	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 655 991,94	1 524 965,81
I.	Zapasy	5 745 891,61	4 996 235,17	–	do 12 miesięcy	2 655 991,94	1 524 965,81
1.	Materiały	755 453,65	1 069 605,73	–	powyżej 12 miesięcy		
2.	Półprodukty i produkty w toku	3 599 863,11	3 190 247,35	e)	zaliczki otrzymane na dostawy	73 980,37	150 332,22
3.	Produkty gotowe	443 358,78	435 961,31	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
4.	Towary	447 162,61	299 869,78	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	924 209,25	953 359,54
5.	Zaliczki na dostawy	500 053,46	551,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	266 692,33	254 380,19
II.	Należności krótkoterminowe	4 540 490,52	5 620 655,04	i)	inne	154 300,73	198 297,28
1.	Należności od jednostek powiązanych	966 904,55	1 281 846,34	3.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	966 904,55	1 281 846,34	IV.	Rozliczenia międzyokresowe	175 169,43	90 797,60
–	do 12 miesięcy	966 904,55	1 281 846,34	1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
–	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	175 169,43	90 797,60
b)	inne	0,00	0,00	–	długoterminowe	90 797,83	6 426,00
2.	Należności od pozostałych jednostek	3 573 585,97	4 338 808,70	–	krótkoterminowe	84 371,60	84 371,60
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 647 580,52	2 063 538,57				
–	do 12 miesięcy	1 647 580,52	2 063 538,57				
–	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	210 105,11	258 333,03				
c)	inne	1 715 900,34	2 016 937,10				
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00				
III.	Inwestycje krótkoterminowe	3 614 554,36	2 030 860,58				
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 614 554,36	2 030 860,58				

a)	w jednostkach	29 390,41	299 234,45				
–	udziały lub akcje	0,00	0,00				
–	inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
–	udzielone pożyczki	29 390,41	299 234,45				
–	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
b)	w pozostałych jednostkach	1 703 177,35	593 602,72				
–	udziały lub akcje	14 615,06	17 778,30				
–	inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
–	udzielone pożyczki	1 688 562,29	575 824,42				
–	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 881 986,60	1 138 023,41				
–	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	901 986,60	917 449,01				
–	inne środki pieniężne	980 000,00	220 574,40				
–	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 914 149,14	7 047 440,74				
	Aktywa razem	66 619 089,23	66 600 343,41		Pasywa razem	66 619 089,23	66 600 343,41

b. Rachunek zysków i strat za I kwartał 2023

	Wyszczególnienie	01.01-31.03.2022	01.01-31.03.2023
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	5 113 105,05	4 970 397,60
–	od jednostek powiązanych	1 338 748,19	1 464 405,61
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 615 126,93	3 117 192,73
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie –)	336 292,14	229 673,31
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	2 161 685,98	1 623 531,56
B.	Koszty działalności operacyjnej	5 215 564,57	4 632 285,79
I.	Amortyzacja	302 434,57	297 640,34
II.	Zużycie materiałów i energii	1 257 046,09	1 292 040,10
III.	Usługi obce	325 429,15	186 935,25
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	93 501,00	89 930,00
–	podatek akcyzowy	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	1 048 306,11	1 028 459,80
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	208 133,54	209 305,74
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	32 988,33	73 906,25
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 947 725,78	1 454 068,31
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-102 459,52	338 111,81
D.	Pozostałe przychody operacyjne	22 619,91	21 780,71
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	21 092,83	21 092,83

III.	Inne przychody operacyjne	1 527,08	687,88
E.	Pozostałe koszty operacyjne	26 370,56	22 515,23
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	26 370,56	22 515,23
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-106 210,17	337 377,29
G.	Przychody finansowe	1 869 337,09	74 269,60
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	87 024,35	52 059,16
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	1 451 703,60	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	310 698,33	0,00
V.	Inne	19 910,81	22 210,44
H.	Koszty finansowe	1 768 367,38	324 964,81
I.	Odsetki, w tym:	244 194,46	277 282,18
-	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	1 451 789,10	0,00
IV.	Inne	72 383,82	47 682,63
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-5 240,46	86 682,08
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (I+/-J)	-5 240,46	86 682,08
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-79 522,47	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	74 282,01	86 682,08

c. Zestawienie zmian w kapitale własnym na dzień 31.03.2023

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	01.01-31.03.2022	01.01-31.03.2023
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	44 129 347,75	46 013 115,60
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	44 129 347,75	46 013 115,60
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	10 092 500,00	10 092 500,00
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
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00

1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	10 092 500,00	0,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- dopłata Mera S.A.	0,00	0,00
- dopłata II udziałowiec	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
3.1. Zmiany udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
a) zwiększenie	0,00	0,00
b) zmniejszenie	0,00	0,00
3.2. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	34 036 847,75	35 518 693,14
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	401 922,46
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	401 922,46
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- podziału zysku (ustawowo)	0,00	401 922,46
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
- przeniesienie z kapitału a aktualizacji wyceny	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
4.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	34 036 847,75	35 920 615,60
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych - na niepodzielony wynik finansowy	0,00	0,00
- zmiana zasad polityki rachunkowości	0,00	0,00
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał rezerwowy	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- z funduszu z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
-dopłat udziałowców na pokrycie strat	0,00	0,00
- dopłata do kapitału rezerwowego	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-przyszłych dopłat	0,00	0,00
6.2 Należne wpłaty na kapitał rezerwowy	0,00	0,00
6.3. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	1 619 129,92	0,00
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00

- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
7.3. Zmiany zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu) kapitału z aktualizacji	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeznaczenie zysku na kapitał zapasowy	0,00	0,00
- zmiana zasad polityki rachunkowości	0,00	0,00
7.4. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
7.6. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
7.7. Zmiany straty z lat ubiegłych	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
- przeznaczenie zysku na pokrycie straty	0,00	0,00
7.8. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.9. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	1 619 129,92	0,00
8. Wynik netto	74 282,01	86 682,06
a) zysk netto	74 282,01	86 682,06
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	45 822 759,68	46 099 797,66
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	45 822 759,68	46 099 797,66

d. Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)	Za okres od 01.01.2022 do 31.03.2022	Za okres od 01.01.2023 do 31.03.2023
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk (strata) netto	74 282,01	86 682,08
II. Korekty razem	-618 250,72	-408 009,94
1. Amortyzacja	302 434,57	297 640,34
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	8 118,04	12 205,33
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	87 024,35	52 059,16

4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-255 413,13	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	-216 807,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	-531 836,05	34 282,44
7. Zmiana stanu należności	-132 009,50	-328 611,48
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	97 570,17	-225 723,27
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	22 667,83	-19 929,97
10. Inne korekty	0,00	-229 932,49
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-543 968,71	-321 327,86
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I. Wpływy	3 644 285,20	566 197,32
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	3 644 285,20	566 197,32
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	3 644 285,20	566 197,32
- zbycie aktywów finansowych	3 240 000,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	404 285,20	296 002,59
odsetki	0,00	270 194,73
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	869 585,00	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 768,00	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	867 817,00	-
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	867 817,00	-
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	867 817,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	2 774 700,20	566 197,32
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I. Wpływy	561 775,00	100 000,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	561 775,00	100 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	2 334 447,63	633 024,35
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	421 694,37	333 972,62
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	1 650 000,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	26 649,92	28 857,00
8. Odsetki	236 103,34	270 194,73

9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	- 1 772 672,63	- 533 024,35
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	458 058,86	- 288 154,89
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	458 058,86	- 288 154,89
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	1 423 927,74	1 426 178,30
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM	1 881 986,60	1 138 023,41
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

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

Rzeczowy majątek trwały wycenia się i amortyzuje w oparciu o następujące zasady: Do środków trwałych zalicza się te składniki majątku, których przewidywany okres ekonomicznej użyteczności przekracza jeden rok, a cena nabycia nowego składnika przekracza 1 500,00 PLN. Niskocenne składniki majątku o wartości początkowej nie przekraczającej 1 500,00 PLN traktowane są jako materiały i odpisywane w koszty w dacie zakupu. Odpisy amortyzacyjne środków trwałych o wartości przekraczającej 1 500,00 PLN dokonywane są metodą liniową, począwszy od miesiąca przyjęcia do użytkowania przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych określonych w Wykazie stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik nr 1 do ustawy z dnia 15.02.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, mając na uwadze okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego.

Dla celów podatkowych środki trwałe o wartości przekraczającej 1 500,00 PLN, a nie przekraczającej 10 000,00 PLN są umarzane jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Natomiast w przypadku tych składników majątku trwałego, których wartość początkowa przekracza 10 000,00 PLN przy ustalaniu okresu amortyzacji uwzględnia się stawki amortyzacyjne określone w Wykazie stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik nr 1 do ustawy z dnia 15.02.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, mając na uwadze okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego. Środki te umarzane są metodą liniową.

Ewidencja ilościowa i wartościowa środków trwałych pozwala na ustalenie stanu ich posiadania.

Amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych dokonywana jest według w/w zasad, z tym, że dla wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej przekraczającej 1 500,00 PLN stawki amortyzacji ustalane są indywidualnie w przedziale 10,0-50,0%, przy uwzględnieniu określonego czasokresu ich użytkowania.

Dla celów podatkowych, przy wartości początkowej przekraczającej 10 000,00 PLN, okres amortyzacji wynosi nie krócej niż:

- dla licencji na programy komputerowe oraz od praw autorskich - 2 lata
- dla pozostałych wartości niematerialnych i prawnych - 5 lat

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne. W przypadku aktualizacji środków trwałych – w wartości przeszacowanej pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Należności i zobowiązania wycenione są z zachowaniem zasady ostrożności wyceny w kwocie wymaganej lub wymagającej zapłaty. Środki pieniężne wycenione są według wartości nominalnej.

Stany i rozchody towarów zakupionych w kraju wycenia się wg cen zakupu. Cena zakupu towarów pochodzących z importu, powiększona jest o koszty cła, akcyzy oraz pozostałe koszty związane z nabyciem towarów, w szczególności koszty transportu. W obu przypadkach rozchód towarów odbywa się przy zastosowaniu zasady FIFO (pierwsze przyszło, pierwsze wyszło).

f. Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mającym wpływ na osiągnięte wyniki.

W omawianym I kwartale 2023 r. przychody ze sprzedaży były niższe o niespełna 3% od przychodów ze sprzedaży w analogicznym okresie roku poprzedniego. W I kwartale Spółka wypracowała 635 tys. zł EBITDY tj. (wzrost o 317% w porównaniu do I kwartału 2022 r. – 201 tys. zł.).

Spółka o niespełna 0,4 mln zł. zredukowała zadłużenie finansowe.

g. Stanowisko odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w danym raporcie kwartalnym.

Spółka nie publikowała prognoz na bieżące okresy rozrachunkowe.

h. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta o których mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu oraz harmonogram ich realizacji.

Nie dotyczy Spółki.

i. Informacje na temat aktywności Emitenta w podejmowaniu w obszarze rozwoju prowadzonej działalności inicjatywy nastawionej na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

W omawianym okresie Spółka nie wprowadzała rozwiązań o szczególnie innowacyjnym charakterze.

j. Opis organizacji grupy kapitałowej.

Spółka nie tworzy grupy kapitałowej oraz nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego zgodnie z przyjętymi regulacjami w Polityce Rachunkowości Spółki odnośnie progów istotności oraz zapisami RachU z art. 58 ust. 1.

Poniżej przedstawiono wybrane dane spółek zależnych.

k. Wybrane dane finansowe spółek zależnych Emitenta nieobjętych konsolidacją.

Arktic-Treppentechnik GmbH

	1.01.2022- 31.03.2022	1.01.2023- 31.03.2023
Przychody z działalności operacyjnej	2 074 756,24	2 106 392,62

Koszty działalności operacyjnej	2 149 801,69	2 039 267,98
Zysk (strata) ze sprzedaży	-75 045,45	67 124,64
Pozostałe przychody operacyjne	17 031,06	17 448,07
Pozostałe koszty operacyjne	62 429,83	66 763,13
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-120 444,22	17 809,58
Przychody finansowe	0,00	0,00
Koszty finansowe	0,00	0,00
Zysk z działalności gospodarczej	-120 444,22	17 809,58
Zysk (strata) brutto	-120 444,22	17 809,58
Podatek dochodowy	0,00	0,00
Zysk (strata) netto	-120 444,22	17 809,58

Analiza pozycji bilansowych

	31.03.2022	31.03.2023
Aktywa trwałe	184 795,25	160 016,00
Wartości niematerialne i prawne	23 349,04	28,05
Rzeczowe aktywa trwałe	40 500,06	26 383,15
Inwestycje długoterminowe	120 946,16	133 604,80
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
Pozostałe Aktywa	0,00	0,00
Aktywa obrotowe	1 960 728,99	2 083 710,68
Zapasy	395 208,89	330 697,83
Należności krótkoterminowe	1 149 576,97	1 180 615,74
Pozostałe aktywa finansowe	0,00	0,00
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	249 588,29	16 845,64
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	166 354,84	555 551,47
Aktywa razem	2 145 524,24	2 243 726,68

	31.03.2022	31.03.2023
Kapitał (fundusz) własny	342 362,73	737 663,87
Kapitał (fundusz) podstawowy	2 000 575,00	2 010 465,00
Kapitały rezerwowe	-1 537 630,69	-1 290 515,99
Zysk (strata) netto	-120 581,59	17 714,86
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 803 161,52	1 506 062,80
Rezerwa z tyt. odroczonego pod. doch.	0,00	0,00
Zobowiązania długoterminowe razem	1 363 892,05	965 423,24
Kredyty i pożyczki	1 363 892,05	965 423,24
Zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego i inne	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe razem	416 714,14	509 988,67
Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	119 229,57	168 667,17
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
Zobowiązania pozostałe	297 484,57	341 321,51
Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Pasywa razem	2 145 524,24	2 243 726,68

HST-Treppen GmbH

Analiza wyników

	1.01.2022- 31.03.2022	1.01.2023- 31.03.2023
Przychody z działalności operacyjnej	34 192,98	34 585,15
Koszty działalności operacyjnej	34 470,05	34 865,39
Zysk (strata) ze sprzedaży	-277,07	-280,24
Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
Pozostałe koszty operacyjne	1 707,52	1 727,10
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-1 984,59	-2 007,35
Przychody finansowe	0,00	0,00
Koszty finansowe	0,00	0,00
Zysk z działalności gospodarczej	-1 984,59	-2 007,35
Zysk (strata) brutto	-1 984,59	-2 007,35
Podatek dochodowy	0,00	0,00
Zysk (strata) netto	-1 984,59	-2 007,35

Analiza pozycji bilansowych

	31.03.2022	31.03.2023
Aktywa trwałe	237 836,64	239 012,40
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
Inwestycje długoterminowe	237 836,64	239 012,40
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
Pozostałe Aktywa	0,00	0,00
Aktywa obrotowe	75 925,64	76 300,98
Zapasy	14 655,38	14 727,83
Należności krótkoterminowe	27 439,37	27 575,02

Pozostałe aktywa finansowe	0,00	0,00
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4 044,70	4 064,69
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	29 786,19	29 933,44
Aktywa razem	313 762,27	315 313,38

	31.03.2022	31.03.2023
Kapitał (fundusz) własny	-1 148 916,36	-1 154 596,12
Kapitał (fundusz) podstawowy	372 200,00	374 040,00
Kapitały rezerwowe	-1 519 129,51	-1 526 639,44
Zysk (strata) netto	-1 986,85	-1 996,67
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 462 678,63	1 469 909,50
Rezerwa z tyt. odroczonego pod. doch.	0,00	0,00
Zobowiązania długoterminowe razem	669 640,14	672 950,56
Kredyty i pożyczki	669 640,14	672 950,56
Zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego i inne	9 770,25	9 818,55
Zobowiązania krótkoterminowe razem	787 455,49	791 348,34
Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	781 719,80	785 584,29
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
Zobowiązania pozostałe	5 735,70	5 764,05

Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Pasywa razem	313 762,27	315 313,38

Multi PB

Analiza wyników

	01.01.2022- 31.03.2022	01.01.2023- 31.03.2023
Przychody z działalności operacyjnej	0,00	0,00
Koszty działalności operacyjnej	1 050,00	1 001,69
Zysk (strata) ze sprzedaży	-1 050,00	-1 001,69
Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
Pozostałe koszty operacyjne	350,00	0,00
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-1 400,00	-1 001,69
Przychody finansowe	0,00	0,00
Koszty finansowe	0,00	0,00
Zysk z działalności gospodarczej	-1 400,00	-1 001,69
Zysk (strata) brutto	-1 400,00	-1 001,69
Podatek dochodowy	0,00	0,00
Zysk (strata) netto	-1 400,00	-1 001,69

Analiza pozycji bilansowych

	31.03.2022	31.03.2023
Aktywa trwałe	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00

Pozostałe Aktywa	0	0
Aktywa obrotowe	389 410,01	386 460,01
Zapasy	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	148 407,75	145 457,75
Pozostałe aktywa finansowe	0,00	0,00
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	241 002,26	241 002,26
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Aktywa razem	389 410,01	386 460,01

	31.01.2022	31.01.2023
Kapitał (fundusz) własny	389 152,09	386 202,09
Kapitał (fundusz) podstawowy	635 000,00	635 000,00
Kapitały rezerwowe	-244 447,91	-247 796,22
Zysk (strata) netto	-1 400,00	-1 001,69
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	257,92	257,92
Rezerwa z tyt. odroczonego pod. doch.	0,00	0,00
Zobowiązania długoterminowe razem	0,00	0,00
Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego i inne	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe razem	257,92	257,92
Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	0,00	0,00

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	257,92	257,92
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
Zobowiązania pozostałe	0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Pasywa razem	389 410,01	386 460,01

l. Informacje o strukturze akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień przekazania raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu. (według publicznie dostępnych informacji)

Imię i nazwisko	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Udział w liczbie głosów
Edward Traka	5 047 500	50,01%	66,68%
Joanna Traka	1 446 003	14,33%	9,55%
Marzena i Rafał Wesołowsky	960 000	9,51%	6,34%
Pozostali	2 638 997	26,15%	17,43%

m. Liczba osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty.

W okresie objętym niniejszym raportem Spółka zatrudniała 66 osób w przeliczeniu na pełne etaty.

n. Informacja jednostki o niesporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Dane finansowe spółek zależnych są nieistotne zgodnie z art. 58 ust. 1. oraz zapisami przyjętej Polityki Rachunkowości Spółki pkt 2.6.