



# Universe S.A.

**Raport okresowy  
za I kwartał 2023 r.**

Kraków, dn. 15 maja 2023 r.

## Spis treści

|                                                                                                                                                                                                                                                                                 |           |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>1. INFORMACJE O SPÓŁCE.....</b>                                                                                                                                                                                                                                              | <b>4</b>  |
| 1.1 INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY .....                                                                                                                                                                          | 5         |
| <b>2. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE.....</b>                                                                                                                                                                                                                        | <b>6</b>  |
| 2.1 BILANS .....                                                                                                                                                                                                                                                                | 6         |
| 2.2 RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT .....                                                                                                                                                                                                                                               | 10        |
| 2.3 RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH.....                                                                                                                                                                                                                                        | 12        |
| 2.4 ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM.....                                                                                                                                                                                                                                   | 14        |
| <b>3. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFOR-MACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI .....</b>                                                                                                                             | <b>16</b> |
| <b>4. KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWA-JĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE .....</b>                                                                                                 | <b>19</b> |
| <b>5. STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIELE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W DANYM RAPORCIE KWARTALNYM .....</b>                                                                                                         | <b>20</b> |
| <b>6. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI, ZGODNIE Z INFORMACJAMI PRZEDSTAWIONYMI W DOKUMENCIE INFOR-MACYJNYM - W PRZYPADKU EMITENTA, KTÓRY NIE OSIĄGA REGULARNYCH PRZYCHODÓW Z PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ .....</b> | <b>20</b> |
| <b>7. INFORMACJA NA TEMAT AKTYWNOŚCI EMITENTA W ZAKRESIE PODEJMOWANIA W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI INICJATYW NASTAWIONYCH NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE.....</b>                                                                   | <b>20</b> |
| <b>8. JEDNOSTKI WCHODZĄCE W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA NA OSTATNI DZIEŃ OKRESU OBJĘTEGO RAPORTEM KWARTALNYM .....</b>                                                                                                                                                     | <b>20</b> |
| <b>9. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU .....</b>                                                                                                                                                                                                                                            | <b>20</b> |

## List Zarządu

Szanowni Akcjonariusze i Inwestorzy,

w zakończonym pierwszym kwartale 2023 r. nie wystąpiły istotne zdarzenia, które miałyby znaczący wpływ na działalność i przyszłość Universe S.A. Spółka w dalszym ciągu prowadzi proces poszukiwania nowej działalności biznesowej, która mogłaby być realizowana przez Emitenta i która pozwoliłaby na wzrost jej wartości. O wszelkich istotnych wydarzeniach w tym zakresie będziemy informować rynek i Akcjonariuszy poprzez raporty bieżące i okresowe. Dokładamy wszelkich starań, aby nowy kierunek, w którym będzie podążała Universe S.A. został zdefiniowany możliwie szybko.

Nasza sytuacja finansowa nadal pozostaje na stabilnym poziomie, gdyż poziom łącznych zobowiązań nie przekraczał na koniec 1 kw. 2023 roku kwoty 50 tys. zł, a wartość aktywów finansowych sięgała 4054 tys. zł. Chcemy również przeprowadzić uchwalony przez Akcjonariuszy skup akcji własnych w celu ich umorzenia. Universe S.A. może nabyć do 380.000 akcji własnych po cenie wynoszącej 10,00 zł za akcję, a łączna kwota przeznaczona na ten cel nie przekroczy 3.850.000,00 zł.

Dwie wspomniane wyżej kwestie, a więc znalezienie nowej działalności biznesowej i przeprowadzenie skupu akcji własnych w celu ich umorzenia, pozostają dla Zarządu Spółki kluczowymi obszarami i na nie kładziemy największy nacisk. Wierzymy, że realizacja tych dwóch priorytetowych zadań przyczyni się do poprawy wyników finansowych Universe S.A. i budowania jej wartości rynkowej.

Zachęcamy do lektury raportu kwartalnego.

Z poważaniem  
Prezes Zarządu  
Łukasz Górski

## 1. INFORMACJE O SPÓŁCE

|                                     |                                                              |
|-------------------------------------|--------------------------------------------------------------|
| <b>Firma:</b>                       | <b>Universe Spółka Akcyjna</b> (dawniej Alda Spółka Akcyjna) |
| <b>Forma prawna:</b>                | <b>Spółka Akcyjna</b>                                        |
| <b>Siedziba:</b>                    | <b>Kraków</b>                                                |
| <b>Adres:</b>                       | ul. Grzegórzecka 67d lok. 26, 31-559 Kraków                  |
| <b>Telefon:</b>                     | +48 12 654 05 19                                             |
| <b>Faks:</b>                        | +48 12 654 05 19                                             |
| <b>Adres poczty elektronicznej:</b> | info@aldasa.pl                                               |
| <b>Adres strony internetowej:</b>   | www.aldasa.pl                                                |
| <b>NIP:</b>                         | 8871762757                                                   |
| <b>REGON:</b>                       | 020660880                                                    |
| <b>KRS:</b>                         | 0000390068                                                   |

W poprzednich latach podstawowym przedmiotem działalności Spółki była produkcja i sprzedaż artykułów gospodarstwa domowego. Pod koniec 2020 r. Zarząd oraz główni akcjonariusze Spółki rozpoczęli działania, które ostatecznie doprowadziły w II kwartale 2021 r. do wydzielenia dotychczasowej działalności Spółki jako zorganizowanej części przedsiębiorstwa ("ZCP") oraz wniesienia ZCP do nowego podmiotu w 100% zależnego od Spółki - Alda Poland Sp. z o.o.

W dniu 28 czerwca 2021 r. Spółka zbyła wszystkie posiadane udziały w Alda Poland Sp. z o.o. Na dzień sporządzenia niniejszego raportu Spółka nie prowadzi działalności operacyjnej.

### Władze Spółki

- Zarząd - stan na dzień 31 marca 2023 r. oraz na dzień sporządzenia niniejszego raportu:

| Imię i nazwisko | Stanowisko     |
|-----------------|----------------|
| Łukasz Górski   | Prezes Zarządu |

- Rada Nadzorcza - stan na dzień 31 marca 2023 r. oraz na dzień sporządzenia niniejszego raportu:

| Imię i nazwisko | Stanowisko              |
|-----------------|-------------------------|
| Jakub Zamojski  | Członek Rady Nadzorczej |
| Natalia Górską  | Członek Rady Nadzorczej |
| Piotr Krupa     | Członek Rady Nadzorczej |
| Patrycja Ignacy | Członek Rady Nadzorczej |
| Tomasz Wykurz   | Członek Rady Nadzorczej |

### Struktura akcjonariatu

Poniższa tabela przedstawia strukturę akcjonariatu ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających na dzień sporządzenia niniejszego raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu (zgodnie z zawiadomieniami akcjonariuszy z art. 69 Ustawy o ofercie publicznej).

**Tabela 1 – Struktura akcjonariatu na dzień sporządzenia niniejszego raportu:**

| Akcjonariusz      | Liczba akcji     | Liczba głosów    | Udział w kapitale zakładowym | Udział w ogólnej liczbie głosów |
|-------------------|------------------|------------------|------------------------------|---------------------------------|
| Artur Górski      | 939 225          | 939 225          | 40,95%                       | 40,95%                          |
| January Ciszewski | 939 225          | 939 225          | 40,95%                       | 40,95%                          |
| Pozostali         | 415 150          | 415 150          | 18,10%                       | 18,10%                          |
| <b>Suma</b>       | <b>2 293 600</b> | <b>2 293 600</b> | <b>100,00 %</b>              | <b>100,00 %</b>                 |

### **1.1 Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty**

W I kwartale 2023 r. Spółka nie zatrudniała osób na podstawie umów o pracę.

## 2. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

### 2.1 Bilans

Tabela 2 - Bilans na koniec I kwartału 2023 r. wraz z danymi porównawczymi za 2022 r.

| DANE ZA OKRES |                                                                                | 1Q 2023<br>[tys. PLN]          | 1Q 2022<br>[tys. PLN]          |
|---------------|--------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
|               |                                                                                | Stan<br>na dzień<br>31.03.2023 | Stan<br>na dzień<br>31.03.2022 |
| AKTYWA        |                                                                                |                                |                                |
| <b>A.</b>     | <b>Aktywa trwałe</b>                                                           | <b>8</b>                       | <b>0</b>                       |
| <b>I.</b>     | <b>Wartości niematerialne i prawne</b>                                         | <b>0</b>                       | <b>0</b>                       |
| 1             | Koszty zakończonych prac rozwojowych                                           | 0                              | 0                              |
| 2             | Wartość firmy                                                                  | 0                              | 0                              |
| 3             | Inne wartości niematerialne i prawne                                           | 0                              | 0                              |
| 4             | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne                                    | 0                              | 0                              |
| <b>II.</b>    | <b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>                                                  | <b>0</b>                       | <b>0</b>                       |
| 1             | Środki trwałe                                                                  | 0                              | 0                              |
|               | a) grunty                                                                      | 0                              | 0                              |
|               | b) budynki, lokale i obiekty inżynierii                                        | 0                              | 0                              |
|               | c) urządzenia techniczne i maszyny                                             | 0                              | 0                              |
|               | d) środki transportu                                                           | 0                              | 0                              |
|               | e) inne środki trwałe                                                          | 0                              | 0                              |
| 2             | Środki trwałe w budowie                                                        | 0                              | 0                              |
| 3             | Zaliczki na środki trwałe w budowie                                            | 0                              | 0                              |
| <b>III.</b>   | <b>Należności długoterminowe</b>                                               | <b>0</b>                       | <b>0</b>                       |
| 1             | Od jednostek powiązanych                                                       | 0                              | 0                              |
| 2             | Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0                              | 0                              |
| 3             | Od pozostałych jednostek                                                       | 0                              | 0                              |
| <b>IV.</b>    | <b>Inwestycje długoterminowe</b>                                               | <b>0</b>                       | <b>0</b>                       |
| 1             | nieruchomości                                                                  | 0                              | 0                              |
| 2             | Wartości niematerialne i prawne                                                | 0                              | 0                              |
| 3             | Długoterminowe aktywa finansowe                                                | 0                              | 0                              |

|             |                                                                                           |              |              |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
|             | a) w jednostkach powiązanych                                                              | 0            | 0            |
|             | - udziały i akcje                                                                         | 0            | 0            |
| 4           | Inne inwestycje długoterminowe                                                            | 0            | 0            |
| <b>V.</b>   | <b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>                                          | <b>8</b>     | <b>0</b>     |
| 1           | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego                                           | 8            | 0            |
| 2           | Inne rozliczenia międzyokresowe                                                           | 0            | 0            |
| <b>B.</b>   | <b>Aktywa obrotowe</b>                                                                    | <b>4 073</b> | <b>4 025</b> |
| <b>I.</b>   | <b>Zapasy</b>                                                                             | <b>0</b>     | <b>0</b>     |
| 1           | Materiały                                                                                 | 0            | 0            |
| 2           | Półprodukty i produkty w toku                                                             | 0            | 0            |
| 3           | Produkty gotowe                                                                           | 0            | 0            |
| 4           | Towary                                                                                    | 0            | 0            |
| 5           | Zaliczki na dostawy                                                                       | 0            | 0            |
| <b>II.</b>  | <b>Należności krótkoterminowe</b>                                                         | <b>18</b>    | <b>27</b>    |
| 1           | Należności od jednostek powiązanych                                                       | 0            | 0            |
| 2           | Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0            | 0            |
| 3           | Należności od pozostałych jednostek                                                       | 19           | 27           |
|             | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty                                              | 17           | 0            |
|             | - do 12 miesięcy                                                                          | 17           | 0            |
|             | b) z tytułów budżetowych                                                                  | 2            | 27           |
|             | c) inne                                                                                   | 0            | 0            |
| <b>III.</b> | <b>Inwestycje krótkoterminowe</b>                                                         | <b>4 054</b> | <b>3 998</b> |
| 1           | Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                          | 4 052        | 3 998        |
|             | a) w jednostkach powiązanych                                                              | 4 052        | 3 928        |
|             | - udzielone pożyczki                                                                      | 4 052        | 3 928        |
|             | b) w pozostałych jednostkach                                                              | 0            | 0            |
|             | - udzielone pożyczki                                                                      | 0            | 0            |
|             | c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne                                               | 2            | 70           |
|             | - środki pieniężne w kasie i na rachunkach                                                | 2            | 70           |
|             | - inne środki pieniężne                                                                   | 0            | 0            |

|            |                                                   |              |              |
|------------|---------------------------------------------------|--------------|--------------|
|            | - inne aktywa pieniężne                           | 0            | 0            |
| 2          | Inne inwestycje krótkoterminowe                   | 0            | 0            |
| <b>IV.</b> | <b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b> | <b>0</b>     | <b>0</b>     |
|            | <b>RAZEM AKTYWA</b>                               | <b>4 081</b> | <b>4 025</b> |

| PASywa      |                                                                                     | Stan<br>na dzień<br>31.03.2023 | Stan<br>na dzień<br>31.03.2022 |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>A.</b>   | <b>Kapitał (fundusz) własny</b>                                                     | <b>4 031</b>                   | <b>4 006</b>                   |
| <b>I.</b>   | <b>Kapitał podstawowy</b>                                                           | <b>229</b>                     | <b>229</b>                     |
| <b>II.</b>  | <b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>                                                   | <b>3 786</b>                   | <b>3 694</b>                   |
|             | - nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej)<br>nad wartością nominalną akcji | 3 263                          | 3 694                          |
| <b>III.</b> | <b>Kapitał z aktualizacji wyceny</b>                                                | <b>0</b>                       | <b>0</b>                       |
|             | - z tytułu aktualizacji wartości godziwej                                           | 0                              | 0                              |
| <b>IV.</b>  | <b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>                                      | <b>0</b>                       | <b>0</b>                       |
|             | - tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki                                        | 0                              | 0                              |
|             | - na udziały (akcje) własne                                                         | 0                              | 0                              |
| <b>V.</b>   | <b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>                                                | <b>-2</b>                      | <b>77</b>                      |
| <b>VI.</b>  | <b>Zysk (strata) netto</b>                                                          | <b>18</b>                      | <b>6</b>                       |
| <b>VII.</b> | <b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego</b>                                 | <b>0</b>                       | <b>0</b>                       |
| <b>B.</b>   | <b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>                                       | <b>50</b>                      | <b>19</b>                      |
| <b>I.</b>   | <b>Rezerwy na zobowiązania</b>                                                      | <b>12</b>                      | <b>0</b>                       |
| 1           | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego                                    | 10                             | 0                              |
| 2           | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne                                         | 0                              | 0                              |
| 3           | Pozostałe rezerwy                                                                   | 2                              | 0                              |
| <b>II.</b>  | <b>Zobowiązania długoterminowe</b>                                                  | <b>0</b>                       | <b>0</b>                       |
| 1           | Wobec jednostek powiązanych                                                         | 0                              | 0                              |
| 2           | Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale   | 0                              | 0                              |
| 3           | Wobec pozostałych jednostek                                                         | 0                              | 0                              |

|             |                                                                                   |              |              |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
|             | a) kredyty i pożyczki                                                             | 0            | 0            |
|             | b) inne zobowiązania finansowe                                                    | 0            | 0            |
|             | c) inne                                                                           | 0            | 0            |
| <b>III.</b> | <b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>                                               | <b>38</b>    | <b>5</b>     |
| 1           | Wobec jednostek powiązanych                                                       | 0            | 0            |
| 2           | Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0            | 0            |
| 3           | Wobec pozostałych jednostek                                                       | 38           | 5            |
|             | a) kredyty i pożyczki                                                             | 0            | 0            |
|             | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych                                | 0            | 0            |
|             | c) inne zobowiązania finansowe                                                    | 0            | 0            |
|             | d) z tytułu dostaw i usług                                                        | 38           | 0            |
|             | - do 12 miesięcy                                                                  | 38           | 0            |
|             | e) zaliczki otrzymane na dostawy                                                  | 0            | 0            |
|             | f) zobowiązania wekslowe                                                          | 0            | 0            |
|             | g) z tytułu podatków, ceł, ZUS i innych świadczeń                                 | 0            | 0            |
|             | h) z tytułu wynagrodzeń                                                           | 0            | 0            |
|             | i) inne                                                                           | 0            | 0            |
| 4           | Fundusze specjalne                                                                | 0            | 0            |
| <b>IV.</b>  | <b>Rozliczenia międzyokresowe</b>                                                 | <b>0</b>     | <b>14</b>    |
| 1           | Ujemna wartość firmy                                                              | 0            | 0            |
| 2           | Inne rozliczenia międzyokresowe                                                   | 0            | 14           |
|             | - długoterminowe                                                                  | 0            | 0            |
|             | - krótkoterminowe                                                                 | 0            | 14           |
|             | <b>RAZEM PASYWA</b>                                                               | <b>4 081</b> | <b>4 025</b> |

## 2.2 Rachunek zysków i strat

Tabela 3 - Rachunek zysków i strat za I kwartał 2023 r. wraz z danymi porównawczymi za 2022 r.

| DANE ZA OKRES |                                                        | 1Q 2023<br>[tys. PLN]    | 1Q 2022<br>[tys. PLN]    |
|---------------|--------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
|               |                                                        | 01.01.2023<br>31.03.2023 | 01.01.2022<br>31.03.2022 |
| <b>A</b>      | <b>Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym</b> | <b>0</b>                 | <b>0</b>                 |
|               | - od jednostek powiązanych                             | 0                        | 0                        |
| I             | Przychody ze sprzedaży produktów                       | 0                        | 0                        |
| II            | Zmiana stanu produktów                                 | 0                        | 0                        |
| III           | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby         | 0                        | 0                        |
| IV            | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów      | 0                        | 0                        |
| <b>B</b>      | <b>Koszty działalności operacyjnej</b>                 | <b>11</b>                | <b>22</b>                |
| I             | Amortyzacja                                            | 0                        | 0                        |
| II            | Zużycie materiałów i energii                           | 0                        | 0                        |
| III           | Usługi obce                                            | 11                       | 7                        |
| IV            | Podatki i opłaty                                       | 0                        | 0                        |
|               | - podatek akcyzowy                                     | 0                        | 0                        |
| V             | Wynagrodzenia                                          | 0                        | 11                       |
| VI            | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia             | 0                        | 0                        |
|               | - emerytalne                                           | 0                        | 0                        |
| VII           | Pozostałe koszty rodzajowe                             | 0                        | 4                        |
| VIII          | Wartość sprzedanych towarów i materiałów               | 0                        | 0                        |
| <b>C</b>      | <b>Zysk / strata ze sprzedaży (A-B)</b>                | <b>-11</b>               | <b>-22</b>               |
| <b>D</b>      | <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>                  | <b>0</b>                 | <b>0</b>                 |
| I             | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych         | 0                        | 0                        |
| II            | Dotacje                                                | 0                        | 0                        |
| III           | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych           | 0                        | 0                        |
| IV            | Inne przychody operacyjne                              | 0                        | 0                        |
| <b>E</b>      | <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>                     | <b>0</b>                 | <b>0</b>                 |
| I             | Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych       | 0                        | 0                        |

|          |                                                                      |            |            |
|----------|----------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| II       | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                         | 0          | 0          |
| III      | Inne koszty operacyjne                                               | 0          | 0          |
| <b>F</b> | <b>Zysk / strata z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>              | <b>-11</b> | <b>-22</b> |
| <b>G</b> | <b>Przychody finansowe</b>                                           | <b>29</b>  | <b>28</b>  |
| I        | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym                                 | 0          | 28         |
|          | a) od jednostek powiązanych, w tym                                   | 0          | 28         |
|          | - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale               | 0          | 0          |
|          | b) od jednostek pozostałych, w tym:                                  | 0          | 0          |
|          | - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale               | 0          | 0          |
| II       | Odsetki, w tym                                                       | 29         | 0          |
|          | - od jednostek powiązanych                                           | 29         | 0          |
| III      | Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:                   | 0          | 0          |
|          | - w jednostkach powiązanych                                          | 0          | 0          |
| IV       | Aktualizacja wartości aktywów finansowych                            | 0          | 0          |
| V        | Inne                                                                 | 0          | 0          |
| <b>H</b> | <b>Koszty finansowe</b>                                              | <b>0</b>   | <b>0</b>   |
| I        | Odsetki, w tym:                                                      | 0          | 0          |
|          | - dla jednostek powiązanych                                          | 0          | 0          |
| II       | Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:                 | 0          | 0          |
|          | - w jednostkach powiązanych                                          | 0          | 0          |
| III      | Aktualizacja wartości aktywów finansowych                            | 0          | 0          |
| IV       | Inne                                                                 | 0          | 0          |
| <b>I</b> | <b>Zysk / strata brutto (F+G-H)</b>                                  | <b>18</b>  | <b>6</b>   |
| <b>J</b> | <b>Podatek dochodowy</b>                                             | <b>0</b>   | <b>0</b>   |
| <b>K</b> | <b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)</b> | <b>0</b>   | <b>0</b>   |
| <b>L</b> | <b>Zysk / strata netto (I-J-K)</b>                                   | <b>18</b>  | <b>6</b>   |

## 2.3 Rachunek przepływów pieniężnych

**Tabela 4 - Rachunek przepływów pieniężnych Spółki za I kwartał 2023 r. wraz z danymi porównawczymi za 2022 r.**

| DANE ZA OKRES |                                                                               | 1Q 2023<br>[tys. PLN]    | 1Q 2022<br>[tys. PLN]    |
|---------------|-------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
|               |                                                                               | 01.01.2023<br>31.03.2023 | 01.01.2022<br>31.03.2022 |
| <b>A.</b>     | <b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>               |                          |                          |
| I.            | Zysk (strata) netto                                                           | 18                       | 6                        |
| II.           | Korekty razem                                                                 | -18                      | -27                      |
| 1.            | Amortyzacja                                                                   | 0                        | 0                        |
| 2.            | Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych                                      | 0                        | 0                        |
| 3.            | Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)                                       | -29                      | -28                      |
| 4.            | Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej                                    | 0                        | 0                        |
| 5.            | Zmiana stanu rezerw                                                           | -12                      | 0                        |
| 6.            | Zmiana stanu zapasów                                                          | 0                        | 0                        |
| 7.            | Zmiana stanu należności                                                       | -4                       | 3                        |
| 8.            | Zmiana stanu zobowiązań krótkotermin.,<br>z wyjątkiem pożyczek i kredytów     | 27                       | -2                       |
| 9.            | Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych                                       | 0                        | 0                        |
| 10.           | Inne korekty                                                                  | 0                        | 0                        |
| III.          | <b>Przepływy pieniężne netto z dział. operacyjnej (I+/-II)</b>                | <b>0</b>                 | <b>-21</b>               |
| <b>B.</b>     | <b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>             |                          |                          |
| I.            | Wpływy                                                                        | 0                        | 0                        |
| 1.            | Zbycie wartości niematerial. i prawnych oraz rzeczowych<br>aktywów trwałych   | 0                        | 0                        |
| 2.            | Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości<br>niematerialnych i prawnych | 0                        | 0                        |
| 3             | Z aktywów finansowych, w tym:                                                 | 0                        | 0                        |
|               | w jednostkach powiązanych                                                     | 0                        | 0                        |
| 4             | Inne wpływy inwestycyjne                                                      | 0                        | 0                        |
| II.           | Wydatki                                                                       | 0                        | 0                        |
| 1.            | Nabycie wartości niematerial. i prawnych oraz rzeczowych<br>aktywów trwałych  | 0                        | 0                        |

|             |                                                                                                           |          |            |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|------------|
| 2.          | Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne                                           | 0        | 0          |
| 3.          | Na aktywa finansowe, w tym:                                                                               | 0        | 0          |
|             | w jednostkach powiązanych                                                                                 | 0        | 0          |
| 4           | Inne wydatki inwestycyjne                                                                                 | 0        | 0          |
| <b>III.</b> | <b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)</b>                                      | <b>0</b> | <b>0</b>   |
| <b>C.</b>   | <b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>                                            |          |            |
| I.          | Wpływy                                                                                                    | 0        | 0          |
| 1.          | Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | 0        | 0          |
| 2.          | Kredyty i pożyczki                                                                                        | 0        | 0          |
| 3           | Emisja dłużnych papierów wartościowych                                                                    | 0        | 0          |
| 4           | Inne wpływy finansowe                                                                                     | 0        | 0          |
| II.         | Wydatki                                                                                                   | 0        | 0          |
| 1.          | Nabycie udziałów (akcji) własnych                                                                         | 0        | 0          |
| 2.          | Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli                                                             | 0        | 0          |
| 3.          | Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku                                   | 0        | 0          |
| 4.          | Spłaty kredytów i pożyczek                                                                                | 0        | 0          |
| 5.          | Wykup dłużnych papierów wartościowych                                                                     | 0        | 0          |
| 6.          | Z tytułu innych zobowiązań finansowych                                                                    | 0        | 0          |
| 7.          | Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego                                                   | 0        | 0          |
| 8.          | Odsetki                                                                                                   | 0        | 0          |
| 9.          | Inne wydatki finansowe                                                                                    | 0        | 0          |
| <b>III.</b> | <b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)</b>                                         | <b>0</b> | <b>0</b>   |
| <b>D.</b>   | <b>Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>                                           | <b>0</b> | <b>-21</b> |
| <b>E.</b>   | <b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>                                                 | <b>0</b> | <b>-21</b> |
|             | - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych                                              | 0        | 0          |
| <b>F.</b>   | <b>Środki pieniężne na początek okresu</b>                                                                | <b>2</b> | <b>91</b>  |
| <b>G.</b>   | <b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:</b>                                                  | <b>2</b> | <b>70</b>  |
|             | - o ograniczonej możliwości dysponow.                                                                     | 0        | 0          |

## 2.4 Zestawienie zmian w kapitale własnym

Tabela 5 – Zestawienie zmian w kapitale własnym Spółki w I kwartale 2023 r. wraz z danymi porównawczymi za 2022 r.

| DANE ZA OKRES |                                                             | 1Q 2023<br>[tys. PLN]    | 1Q 2022<br>[tys. PLN]    |
|---------------|-------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
|               |                                                             | 01.01.2023<br>31.03.2023 | 01.01.2022<br>31.03.2022 |
| I.            | Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)            | 4 013                    | 4 000                    |
|               | - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości          | 0                        | 0                        |
|               | - korekty błędów                                            | 0                        | 0                        |
| I. a.         | Kapitał (fundusz) własny na pocz. okresu (BO), po korektach | 4 013                    | 4 000                    |
| 1.            | Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu             | 229                      | 229                      |
| 1.1.          | Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego                     | 0                        | 0                        |
|               | a) zwiększenie (z tytułu)                                   | 0                        | 0                        |
|               | - rejestracji akcji w KRS                                   | 0                        | 0                        |
|               | - wpłaty na kapitał podstawowy                              | 0                        | 0                        |
|               | b) zmniejszenie (z tytułu)                                  | 0                        | 0                        |
| 1.2.          | Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu               | 229                      | 229                      |
| 2.            | Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu               | 3 786                    | 3 694                    |
| 2.1.          | Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego                       | 0                        | 0                        |
|               | a) zwiększenie (z tytułu)                                   | 0                        | 0                        |
|               | - podwyższenie kapitału zapasowego                          | 0                        | 0                        |
|               | - z podziału zysku (ustawowo)                               | 0                        | 0                        |
|               | b) zmniejszenie (z tytułu)                                  | 0                        | 0                        |
|               | - pokrycia straty                                           | 0                        | 0                        |
| 2.2.          | Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu        | 3 786                    | 3 694                    |
| 3.            | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu  | 0                        | 0                        |
| 3.1.          | Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny            | 0                        | 0                        |
| 3.2.          | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu    | 0                        | 0                        |
| 4.            | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu  | 0                        | 0                        |
| 4.1.          | Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych         | 0                        | 0                        |
|               | a) zwiększenie (z tytułu)                                   | 0                        | 0                        |
|               | b) zmniejszenie (z tytułu)                                  | 0                        | 0                        |

|      |                                                                                                  |              |              |
|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
|      | - rejestracji akcji w KRS                                                                        | 0            | 0            |
| 4.2. | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu                                         | 0            | 0            |
| 5.   | Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu                                                 | -2           | 77           |
| 5.1. | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu                                                          | 0            | 0            |
|      | - korekty błędów                                                                                 | 0            | 0            |
| 5.2. | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach                                            | 0            | 77           |
|      | a) zwiększenie (z tytułu)                                                                        | 0            | 0            |
|      | b) zmniejszenie (z tytułu)                                                                       | 0            | 0            |
|      | - zwiększenie kapitału zapasowego                                                                | 0            | 0            |
| 5.3. | Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu                                                            | 0            | 77           |
| 5.4. | Strata z lat ubiegłych na początek okresu                                                        | 2            | 0            |
| 5.5. | Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach                                          | 2            | 0            |
|      | a) Zwiększenie                                                                                   | 2            | 0            |
|      | b) Zmniejszenie (z tytułu)                                                                       | 0            | 0            |
|      | - pokrycie z kapitału zapasowego                                                                 | 0            | 0            |
| 5.6. | Strata z lat ubiegłych na koniec okresu                                                          | 2            | 0            |
| 5.7. | Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu                                                   | -2           | 77           |
| 6.   | Wynik netto                                                                                      | 18           | 6            |
|      | a) zysk netto                                                                                    | 18           | 6            |
|      | b) strata netto                                                                                  | 0            | 0            |
|      | c) odpisy z zysku                                                                                | 0            | 0            |
| II.  | <b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>                                            | <b>4 031</b> | <b>4 006</b> |
| III. | <b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b> | <b>4 031</b> | <b>4 006</b> |

## 2.5 Komentarz emitenta do danych finansowych objętych raportem

Bilans Spółki na 31 marca 2023 roku zamknął się po stronie aktywów i pasywów kwotą 4 081 tys. zł. W strukturze aktywów, aktywa obrotowe wyniosły 4073 tys. zł. Wartość należności krótkoterminowych wyniosła 18 tys. zł, a wartość środków pieniężnych wyniosła 2 tys. zł, przy czym w udzielonych pożyczkach Spółka posiada 4 052 tys. zł (kapitał i odsetki). W strukturze pasywów wartość kapitału własnego Spółki wyniosła 4 031 tys. zł. Wynik finansowy na koniec I kwartału 2023 roku wyniósł 18 tys. zł.

### 3. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI

**1. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.**

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu nie są znane zdarzenia, które mogłyby zagrażać kontynuowaniu przez jednostkę działalności w okresie najbliższych 12 miesięcy w niezmiennym zakresie.

**2. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.**

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostkę.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

W sprawozdaniu finansowym jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

**Wartości niematerialne i prawne** wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia dla kosztów prac rozwojowych, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Wśród wartości niematerialnych i prawnych jednostka posiada:

- > programy komputerowe

Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową w okresie przewidywanej ekonomicznej użyteczności, według następujących zasad:

- > nabyte prawa majątkowe, licencje i koncesje 50 %
- > oprogramowanie komputerów 50 %
- > pozostałe wartości niematerialne i prawne 20 %

Wartości niematerialne i prawne o jednostkowej wartości nie przekraczającej 10 tys. zł są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

**Środki trwałe** są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia po aktualizacji wyceny składników majątku pomniejszonych o skumulowane umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość. Dla celów podatkowych przyjmowane były stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych określającej wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodów. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nieprzekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej równej lub niższej niż 10 tysięcy zł są zaliczane bezpośrednio do kosztów zużycia materiałów. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej równej lub niższej niż 10 tysięcy zł umarza się jednorazowo w momencie przekazania do użytkowania.

Środki trwałe umarzane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności. Zastosowane stawki i metody amortyzacji są następujące:

|                                                                            |       |
|----------------------------------------------------------------------------|-------|
| > budynki                                                                  | 2,5%  |
| > obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                      | 4,5%  |
| > urządzenia techniczne i maszyny<br>(z wyłączeniem sprzętu komputerowego) | 7-20% |
| > sprzęt komputerowy                                                       | 30%   |
| > środki transportu (samochody osobowe i ciężarowe)                        | 20%   |
| > środki transportu pozostałe                                              | 14%   |
| > inne środki trwałe                                                       | 20%   |

Do środków trwałych jednostki zalicza się również obce środki trwałe używane przez nią na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym charakterze, jeżeli umowy spełniają warunki określone w art. 4 ust. 4 ustawy o rachunkowości.

**Środki trwałe w budowie** – wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe w budowie nie są amortyzowane do momentu zakończenia ich budowy i oddania do użytkowania.

**Inwestycje długoterminowe** – nie występują.

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

#### **Wycena zapasów rzeczowych składników majątku obrotowego:**

Zapasy wycenione są w cenie nabycia nie wyższej jednak od ceny sprzedaży netto. Na cenę nabycia zapasów składają się wszystkie koszty zakupu, koszty przetworzenia oraz inne koszty poniesione w trakcie doprowadzenia zapasów do ich aktualnego miejsca i stanu. Cena nabycia zapasów ustalana jest z zastosowaniem metody, „pierwsze weszło, pierwsze wyszło” FIFO. Pozycje zapasów zakupione jako pierwsze, sprzedaje się w pierwszej kolejności, co w konsekwencji oznacza, że pozycje pozostające w zapasach na koniec okresu są pozycjami zakupionymi najpóźniej. Odpisywanie wartości zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania odbywa się na zasadzie odpisów indywidualnych (w koszty operacyjne własne sprzedaży) lub pogrupowania podobnych lub powiązanych ze sobą pozycji. W momencie sprzedaży zapasów wartość bilansowa tych zapasów jest ujęta jako koszt okresu, w którym ujmowane są odnośne przychody z tytułu sprzedaży. Kwota odpisów wartości zapasów do poziomu wartości netto możliwej do uzyskania oraz straty w zapasach są ujmowane jako koszt okresu, w którym odpis lub straty miały miejsce. Odwrócenie odpisu wartości zapasów, wynikające ze zwiększenia ich wartości netto możliwej do uzyskania, zostaje ujęte jako zmniejszenie kwoty odpisów ujętych jako koszt okresu, w którym odwrócenie odpisu wartości miało miejsce.

**Należności** są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące. 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. Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość. Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

**Inwestycje krótkoterminowe** wycenia się w wartości nominalnej.

**Środki pieniężne w walucie obcej** - wycenia się na dzień bilansowy po średnim kursie NBP. Środki pieniężne w walucie polskiej wykazuje się w wartości nominalnej.

**Środki pieniężne w walucie polskiej** wykazuje się w wartości nominalnej.

**Krótkoterminowe rozliczenie międzyokresowe** dokonuje się czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów. Koszty podlegające aktywowaniu na koncie rozliczeń międzyokresowych są rozliczane proporcjonalnie do upływu czasu w kolejnych okresach obrotowych, których dotyczą.

**Kapitały (fundusze) własne** ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu lub umowy spółki.

**Kapitał zakładowy** wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym.

**Rezerwy na zobowiązania** - wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwę na podatek dochodowy tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego wymagającej w przyszłości zapłaty w związku z wystąpieniem dodatnich różnic przejściowych. Przejściowe różnice dodatnie powodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

**Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe**, szczególnie wobec budżetu zostały wycenione na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

#### **Rozliczenia międzyokresowe**

Dokonuje się rozliczeń międzyokresowych przychodów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Główną pozycję bilansową stanowią rozliczane w czasie przychody związane z rzeczowymi aktywami trwałymi sfinansowanymi ze środków pochodzących z dotacji. Kwota odpowiadająca wartości początkowej tych aktywów w części sfinansowanej z dotacji wykazywana jest w rozliczeniach międzyokresowych przychodów i rozliczana w czasie jako pozostały przychód operacyjny równolegle z odpisami amortyzacyjnymi tych środków. Rozliczenia międzyokresowe przychodów wycenia się w wartości nominalnej. Rachunek zysków i strat sporządza się w wariantcie porównawczym, a rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

### 3. Omówienie dokonanych w roku obrotowym zmian metod księgowości i wyceny.

W bieżącym roku obrotowym Spółka nie dokonała zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w stosunku do poprzedniego roku obrotowego, które miałyby wpływ na jej sytuację majątkową, finansową oraz rentowność.

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

#### ISTOTNE WYDARZENIA W I KWARTALE 2023 ROKU:

##### > Daty przekazywania raportów okresowych w 2023 roku

W dniu 9 stycznia 2023 r. Spółka przekazała terminy publikacji raportów okresowych w roku obrotowym 2023:

- raport roczny za 2022 rok - w dniu 09.03.2023 roku,
- raport za I kwartał 2023 roku - w dniu 10.05.2023 roku,
- raport za II kwartał 2023 roku - w dniu 09.08.2023 roku,
- raport za III kwartał 2023 roku - w dniu 09.11.2023 roku.
- 

Jednocześnie Zarząd poinformował, iż nie publikował raportu za IV kwartał 2022 r., korzystając z uprawnienia wskazanego w § 6 ust. 10a. Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

##### > Raport roczny za rok obrotowy 2022

W dniu 9 marca 2023 roku Zarząd Spółki opublikował raport roczny Spółki za rok obrotowy 2022.

#### ISTOTNE WYDARZENIA W PO ZAKOŃCZENIU I KWARTAŁU 2023 ROKU:

##### > Zawarcie aneksu do umowy pożyczki

W dniu 30 kwietnia 2023 roku Zarząd Spółki poinformował, iż Spółka zawarła aneks do umowy pożyczki udzielonej na kwotę 2.400.000,00 zł. Na podstawie aneksu zmieniono termin spłaty pożyczki wraz z odsetkami z dnia 30 kwietnia 2023 r. na dzień do 30 września 2023 r.

##### > Zmiana terminu publikacji raportu za I kwartał 2023 r.

W dniu 7 maja 2023 roku Zarząd Spółki poinformował o zmianie terminu publikacji raportu okresowego za I kwartał 2023 r. z dnia 10 maja 2023 roku na dzień 15 maja 2023 roku.

## **5. STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W DANYM RAPORCIE KWARTALNYM**

Spółka nie publikowała prognoz finansowych na 2023 rok.

## **6. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI, ZGODNIE Z INFORMACJAMI PRZEDSTAWIONYMI W DOKUMENCIE INFORMACYJNYM - W PRZYPADKU EMITENTA, KTÓRY NIE OSIĄGA REGULARNYCH PRZYCHODÓW Z PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ**

Nie dotyczy. Emitent nie przedstawiał w Dokumencie Informacyjnym z dnia 8 grudnia 2011 roku opisu, o którym mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

## **7. INFORMACJA NA TEMAT AKTYWNOŚCI EMITENTA W ZAKRESIE PODEJMOWANIA W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI INICJATYW NASTAWIONYCH NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE**

Emitent w okresie sprawozdawczym nie podejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

## **8. JEDNOSTKI WCHODZĄCE W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA NA OSTATNI DZIEŃ OKRESU OBJĘTEGO RAPORTEM KWARTALNYM**

Na dzień 31 marca 2023 roku oraz na dzień sporządzenia niniejszego raportu Spółka nie posiada jednostek zależnych i nie tworzy grupy kapitałowej.

## **9. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU**

Kraków, dnia 15 maja 2023 roku

### **OŚWIADCZENIE ZARZĄDU dotyczące informacji finansowych i danych porównywalnych za I kwartał 2023 roku**

Zarząd Universe S.A. z siedzibą w Krakowie oświadcza, iż wedle jego najlepszej wiedzy, wybrane informacje finansowe oraz dane za I kwartał 2023 roku sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta i że raport kwartalny zawiera prawidłowy obraz rozwoju i osiągnięć Spółki.

Prezes Zarządu  
Łukasz Górski