



**RAPORT OKRESOWY  
NOTORIA SERWIS S.A.**

**ZA III KWARTAŁ 2023 ROKU**

NOTORIA SERWIS S.A.  
ul. Juliana Bartoszewicza 1C/45, 00-337 Warszawa  
tel. +48 22 428-39-53,  
NIP 525-21-52-769, Regon 016200212

Spółka wpisana do Rejestru Przedsiębiorców w Sądzie Rejonowym w Warszawie  
KRS 0000331515 wysokość kapitału zakładowego: 1.200.000,00 złotych.

Warszawa, 10 listopada 2023 roku

## PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE

### 1.1 Dane o Spółce

|                |                                                            |
|----------------|------------------------------------------------------------|
| Nazwa Emitenta | Notoria Serwis S.A.                                        |
| Siedziba:      | 00-337 Warszawa, ul. Juliana Bartoszewicza 1C/45           |
| Telefon:       | 22 428-39-53                                               |
| adres www      | <a href="http://www.notoria.pl">www.notoria.pl</a>         |
| adres email    | <a href="mailto:notoria@notoria.pl">notoria@notoria.pl</a> |
| NIP            | PL 525-21-52-769                                           |
| REGON          | 016200212                                                  |
| KRS            | 0000331515                                                 |
| LEI            | 259400A8OR9T5W3O2489 – Notoria Serwis                      |

### 1.2. Władze Spółki

|         |                                           |
|---------|-------------------------------------------|
| Zarząd: | Artur Sierant – Prezes Zarządu            |
|         | Małgorzata Opalińska – Wiceprezes Zarządu |

#### Rada Nadzorcza:

Stanisław Kolasiński – Przewodniczący Rady Nadzorczej  
Włodzimierz Korczak – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej  
Tomasz Kuźmiński – Członek Rady Nadzorczej  
Jacek Nowak – Członek Rady Nadzorczej  
Maciej Sierant – Członek Rady Nadzorczej  
Grzegorz Tchorek – Członek Rady Nadzorczej

#### 1.4. Struktura akcjonariatu

Na dzień sporządzenia raportu kwartalnego struktura akcjonariatu Spółki przedstawia się następująco:

| Akcjonariusz                                                                            | Liczba akcji i głosów | Udział w liczbie głosów | Udział w kapitale |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------|-------------------|
| Artur Sierant z Rant sp. z o.o.                                                         | 401.809               | 33,47%                  | 33,47%            |
| Wojciech Kuryłek                                                                        | 287.533               | 23,96%                  | 23,96%            |
| Wiesław Krasuski                                                                        | 150.000               | 12,50%                  | 12,50%            |
| Marek Rojewski z Kelmar 17 sp. z o.o. (dawniej: Karol Investment & Advising sp. z o.o.) | 93.755                | 7,81%                   | 7,81%             |
| Orkun Barin                                                                             | 70.000                | 5,83%                   | 5,83%             |
| Pozostali                                                                               | 196.903               | 16,43%                  | 16,43%            |
| <b>Ogółem</b>                                                                           | <b>1.200.000</b>      | <b>100,00%</b>          | <b>100,00%</b>    |

#### 1.5 Zmiany w strukturze kapitału zakładowego

W III kwartale 2023 roku nie miały miejsca żadne zmian w strukturze kapitału zakładowego Spółki.

#### 1.6 Zmiany w strukturze Grupy Kapitałowej

Spółka nie posiada akcji i udziałów w innych podmiotach zależnych i stowarzyszonych.

## 2. WYBRANE DANE FINANSOWE

| Wybrane dane finansowe               | w tys. PLN                     |                                | w tys. EUR                     |                                |
|--------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
|                                      | od 01.01.2022<br>do 30.09.2022 | od 01.01.2023<br>do 30.09.2023 | od 01.01.2022<br>do 30.09.2022 | od 01.01.2023<br>do 30.09.2023 |
| Przychody ze sprzedaży               | 2 368,4                        | 2 622,6                        | 486,3                          | 565,8                          |
| Koszty działalności operacyjnej      | 2 029,6                        | 2 384,3                        | 416,8                          | 514,3                          |
| Amortyzacja                          | 334,9                          | 481,2                          | 68,8                           | 103,8                          |
| Zysk ze sprzedaży                    | 338,7                          | 238,3                          | 69,6                           | 51,4                           |
| Zysk z działalności operacyjnej      | 348,1                          | 247,0                          | 71,5                           | 53,3                           |
| Zysk brutto                          | 271,3                          | 265,6                          | 55,7                           | 57,3                           |
| Zysk netto                           | 237,9                          | 233,7                          | 48,9                           | 50,4                           |
| Aktywa razem                         | 2 847,8                        | 3 183,1                        | 584,8                          | 686,7                          |
| Aktywa trwałe                        | 1 804,0                        | 1 990,6                        | 370,5                          | 429,4                          |
| Aktywa obrotowe                      | 1 043,8                        | 1 192,5                        | 214,3                          | 257,2                          |
| Należności długoterminowe            | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                            |
| Należności krótkoterminowe           | 515,2                          | 688,5                          | 105,8                          | 148,5                          |
| Środki pieniężne                     | 506,9                          | 486,9                          | 104,1                          | 105,0                          |
| Kapitał własny                       | 1 929,2                        | 2 113,5                        | 396,2                          | 455,9                          |
| Zobowiązania i rezerwy               | 918,6                          | 1 069,5                        | 188,6                          | 230,7                          |
| Zobowiązania długoterminowe          | 15,5                           | 0,0                            | 3,2                            | 0,0                            |
| Zobowiązania krótkoterminowe         | 260,2                          | 308,4                          | 53,4                           | 66,5                           |
| Wyemitowana liczba akcji (tys. szt.) | 1 200,0                        | 1 200,0                        | 1 200,0                        | 1 200,0                        |
| Zysk na akcję                        | 0,20                           | 0,19                           | 0,04                           | 0,04                           |
| Wartość księgowa na akcję            | 1,61                           | 1,76                           | 0,33                           | 0,38                           |
| Rozwodniona liczba akcji (tys. szt.) | 1 200,0                        | 1 200,0                        | 1 200,0                        | 1 200,0                        |
| Zysk na akcję                        | 0,20                           | 0,19                           | 0,04                           | 0,04                           |
| Wartość księgowa na akcję            | 1,61                           | 1,76                           | 0,33                           | 0,38                           |

| Wybrane dane finansowe               | w tys. PLN                     |                                | w tys. EUR                     |                                |
|--------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
|                                      | od 01.07.2022<br>do 30.09.2022 | od 01.07.2023<br>do 30.09.2023 | od 01.07.2022<br>do 30.09.2022 | od 01.07.2023<br>do 30.09.2023 |
| Przychody ze sprzedaży               | 795,9                          | 894,9                          | 163,4                          | 193,0                          |
| Koszty działalności operacyjnej      | 715,7                          | 823,3                          | 147,0                          | 177,6                          |
| Amortyzacja                          | 117,7                          | 182,9                          | 24,2                           | 39,5                           |
| Zysk ze sprzedaży                    | 80,3                           | 71,6                           | 16,5                           | 15,4                           |
| Zysk z działalności operacyjnej      | 80,0                           | 71,6                           | 16,4                           | 15,4                           |
| Zysk brutto                          | 25,6                           | 84,7                           | 5,3                            | 18,3                           |
| Zysk netto                           | 23,3                           | 90,0                           | 4,8                            | 19,4                           |
| Wyemitowana liczba akcji (tys. szt.) | 1 200,0                        | 1 200,0                        | 1 200,0                        | 1 200,0                        |
| Zysk na akcję                        | 0,02                           | 0,08                           | 0,00                           | 0,02                           |
| Rozwodniona liczba akcji (tys. szt.) | 1 200,0                        | 1 200,0                        | 1 200,0                        | 1 200,0                        |
| Zysk na akcję                        | 0,02                           | 0,08                           | 0,00                           | 0,02                           |

Źródło: Notoria Serwis S.A.

Kurs Euro na dzień 30.09.2022 r.: 1 EUR = 4,8698 PLN, na dzień 30.09.2023 r.: 1 EUR = 4,6356 PLN

### **3. PRZYJĘTE PRZEZ EMITENTA ZASADY (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI**

#### ***Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów***

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z przepisami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, zwaną dalej Ustawą, która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

Zapisy księgowe prowadzone są według zasady kosztów historycznych.

#### ***Amortyzacja***

- Składniki majątku o okresie użytkowania dłuższym niż rok, ale wartości początkowej nieprzekraczającej 10 000,00 zł odpisuje się bezpośrednio w koszty zużycia materiałów.
- Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się metodę liniową i stosuje stawki określone w wykazie stanowiącym załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych z uwzględnieniem ich ekonomicznej użyteczności
- Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się metodę liniową i stosuje stawki określone w wykazie stanowiącym załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

#### ***Wartości niematerialne i prawne***

Za wartości niematerialne i prawne uznaje się nabyte prawa majątkowe o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, a w szczególności nabyte autorskie prawa majątkowe, licencje, koncesje. Na dzień bilansowy wartości niematerialne i prawne wycenia się według ceny nabycia po pomniejszeniu o dokonane odpisy amortyzacyjne.

#### ***Środki trwałe***

Środki trwałe to rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie użyteczności dłuższym niż 1 rok.

#### ***Wycena materiałów, towarów handlowych, wyrobów gotowych, produkcji w toku***

Nie występuje.

#### ***Należności krótkoterminowe i roszczenia***

Należności krótkoterminowe i roszczenia obejmują ogół należności z tytułu dostaw i usług oraz całość lub część należności z innych tytułów, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Należności i roszczenia ujmują się w wartości nominalnej, ustalonej w chwili powstania operacji gospodarczej.

#### ***Zobowiązania krótkoterminowe***

Zobowiązania krótkoterminowe jest to ogół zobowiązań z tytułu dostaw i usług, a także całość lub ta część pozostałych zobowiązań, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Wycenia się je w kwocie wymagającej zapłaty.

#### ***Aktywa i pasywa w walutach obcych***

Aktywa i pasywa w walutach obcych na dzień bilansowy przelicza się na walutę polską wg kursu średniego dla danej waluty ustalonego przez NBP, obowiązującego w dniu bilansowym.

### *Inwestycje krótkoterminowe*

Inwestycje krótkoterminowe obejmują aktywa finansowe nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych z przyrostu ich wartości lub uzyskania pożytków w innej postaci – w tym również z transakcji handlowych, które są płatne i wymagalne lub przeznaczone do zbycia w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego lub daty ich założenia, wystawienia lub zbycia, albo stanowią aktywa pieniężne. Środki pieniężne ujmuje się w księgach w wartości nominalnej.

### *Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe*

Rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są, jeśli poniesione przez jednostkę koszty w danym okresie sprawozdawczym dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych i dopiero w tym okresie będą wpływały na wynik finansowy.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów to wartość otrzymanych aktywów, które staną się przychodem w okresach przyszłych. Są to przypadające na okresy rozliczenia przedpłat i zaliczek.

### *Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe bierne*

Rezerwy odzwierciedlają wynikający ze zdarzeń przeszłych obowiązek Spółki do wykonania w przyszłości świadczeń, których kwotę można wiarygodnie oszacować, mimo że ani kwota, ani termin nie są pewne. Rezerwy tworzy się na przypadające na dany okres, jeszcze nieponiesione koszty w wiarygodnie oszacowanej wartości.

### **Pomiar wyniku finansowego**

Spółka sporządza porównawczy rachunek zysków i strat.

#### 4. SPRAWOZDANIE FINANSOWE

| 4.1         | BILANS                                                                         | 30.09.2022       | 30.09.2023       |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
|             | <b>AKTYWA</b>                                                                  | <b>2 847 811</b> | <b>3 183 076</b> |
| <b>A.</b>   | <b>Aktywa trwałe</b>                                                           | <b>1 804 035</b> | <b>1 990 611</b> |
| <b>I.</b>   | <b>Wartości niematerialne i prawne</b>                                         | <b>843 714</b>   | <b>1 167 126</b> |
| 1.          | Koszty organizacji przy założeniu lub rozszerzeniu spółki                      | 0                | 0                |
| 2.          | Wartość firmy                                                                  | 0                | 0                |
| 3.          | Inne wartości niematerialne i prawne                                           | 843 714          | 1 167 126        |
| 4.          | Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych                         | 0                | 0                |
| <b>II.</b>  | <b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>                                                  | <b>0</b>         | <b>9 975</b>     |
| 1.          | Środki trwałe                                                                  | 0                | 9 975            |
| a)          | <i>grunty</i>                                                                  | 0                | 0                |
| b)          | <i>budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</i>                   | 0                | 0                |
| c)          | <i>urządzenia techniczne i maszyny</i>                                         | 0                | 9 975            |
| d)          | <i>środki transportu</i>                                                       | 0                | 0                |
| e)          | <i>inne środki trwałe</i>                                                      | 0                | 0                |
| 2.          | Środki trwałe w budowie                                                        | 0                | 0                |
| <b>III.</b> | <b>Należności długoterminowe</b>                                               | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>IV.</b>  | <b>Inwestycje długoterminowe</b>                                               | <b>893 793</b>   | <b>598 927</b>   |
| 1.          | Nieruchomości                                                                  | 0                | 0                |
| 2.          | Wartości niematerialne i prawne                                                | 0                | 0                |
| 3.          | Długoterminowe aktywa finansowe                                                | 893 793          | 598 927          |
| a)          | <i>w jednostkach powiązanych</i>                                               | 0                | 0                |
| b)          | <i>w pozostałych jednostkach</i>                                               | 893 793          | 598 927          |
| i           | <i>udziały i akcje</i>                                                         | 893 793          | 598 927          |
| ii          | <i>udzielone pożyczki</i>                                                      | 0                | 0                |
| 4.          | Inne inwestycje długoterminowe                                                 | 0                | 0                |
| <b>V.</b>   | <b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>                               | <b>66 529</b>    | <b>214 583</b>   |
| 1.          | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego                                | 62 311           | 59 596           |
| 2.          | Inne rozliczenia międzyokresowe                                                | 4 218            | 154 987          |
| <b>B.</b>   | <b>Aktywa obrotowe</b>                                                         | <b>1 043 776</b> | <b>1 192 464</b> |
| <b>I.</b>   | <b>Zapasy</b>                                                                  | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>II.</b>  | <b>Należności krótkoterminowe</b>                                              | <b>515 157</b>   | <b>688 544</b>   |
| 1.          | Należności od jednostek powiązanych                                            | 0                | 0                |
| 2.          | Należności od jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie               | 0                | 0                |
| 3.          | Należności od pozostałych jednostek                                            | 515 157          | 688 544          |
| a)          | <i>z tytułu dostaw i usług</i>                                                 | 364 028          | 493 835          |
| b)          | <i>z tytułu podatków, dotacji, ceł i ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych</i> | 4 738            | 5 575            |
| c)          | <i>inne</i>                                                                    | 146 391          | 189 134          |
| d)          | <i>dochodzone na drodze sądowej</i>                                            | 0                | 0                |
| <b>III.</b> | <b>Inwestycje krótkoterminowe</b>                                              | <b>506 897</b>   | <b>486 921</b>   |
| 1.          | Krótkoterminowe aktywa finansowe                                               | 506 897          | 486 921          |
| a)          | <i>w jednostkach powiązanych</i>                                               | 0                | 0                |
| b)          | <i>w pozostałych jednostkach</i>                                               | 0                | 0                |
| c)          | <i>środki pieniężne w kasie i na rachunkach</i>                                | 506 897          | 486 921          |
| 2.          | Inne inwestycje krótkoterminowe                                                | 0                | 0                |
| <b>IV.</b>  | <b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>                              | <b>21 722</b>    | <b>16 999</b>    |
| <b>C.</b>   | <b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>                          | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>D.</b>   | <b>Udziały (akcje) własne</b>                                                  | <b>0</b>         | <b>0</b>         |

|             |                                                                     |                  |                  |
|-------------|---------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
|             | <b>PASYWA</b>                                                       | <b>2 847 811</b> | <b>3 183 076</b> |
| <b>A.</b>   | <b>Kapitał własny</b>                                               | <b>1 929 237</b> | <b>2 113 539</b> |
| 1.          | Kapitał podstawowy                                                  | 1 200 000        | 1 200 000        |
| 2.          | Kapitał zapasowy                                                    | 474 976          | 620 213          |
|             | <i>w tym: nadwyżka z emisji akcji</i>                               | 1 691 136        | 1 691 136        |
| 3.          | Kapitał z aktualizacji wyceny                                       | 16 352           | 59 663           |
| 4.          | Pozostałe kapitały rezerwowe                                        | 0                | 0                |
| 5.          | Zysk (strata) z lat ubiegłych                                       | 0                | 0                |
| 6.          | Zysk (strata) netto roku obrotowego                                 | 237 909          | 233 662          |
| 7.          | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego                        | 0                | 0                |
| <b>D.</b>   | <b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>                       | <b>918 574</b>   | <b>1 069 537</b> |
| <b>I.</b>   | <b>Rezerwy na zobowiązania</b>                                      | <b>79 956</b>    | <b>63 920</b>    |
| 1.          | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego                    | 27 318           | 4 461            |
| 2.          | Rezerwa na świadczenie emerytalne i podobne                         | 19 144           | 21 554           |
| 3.          | Pozostałe rezerwy                                                   | 33 494           | 37 905           |
| <b>II.</b>  | <b>Zobowiązania długoterminowe</b>                                  | <b>15 520</b>    | <b>0</b>         |
| 1.          | Wobec jednostek powiązanych                                         | 0                | 0                |
| 2.          | Wobec pozostałych jednostek                                         | 15 520           | 0                |
| a)          | <i>kredyty i pożyczki</i>                                           | 15 520           | 0                |
| <b>III.</b> | <b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>                                 | <b>260 162</b>   | <b>308 352</b>   |
| 1.          | Wobec jednostek powiązanych                                         | 0                | 0                |
| a)          | <i>z tytułu dostaw i usług</i>                                      | 0                | 0                |
| b)          | <i>kredyty i pożyczki</i>                                           | 0                | 0                |
| 2.          | Wobec jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale | 0                | 0                |
| a)          | <i>z tytułu dostaw i usług</i>                                      | 0                | 0                |
| b)          | <i>kredyty i pożyczki</i>                                           | 0                | 0                |
| 3.          | Wobec pozostałych jednostek                                         | 153 060          | 155 010          |
| a)          | <i>kredyty i pożyczki</i>                                           | 7 755            | 0                |
| b)          | <i>z tytułu emisji papierów dłużnych</i>                            | 0                | 0                |
| c)          | <i>inne zobowiązania finansowe</i>                                  | 0                | 0                |
| d)          | <i>z tytułu dostaw i usług</i>                                      | 72 482           | 67 699           |
| e)          | <i>zaliczki otrzymane na dostawy</i>                                | 0                | 0                |
| f)          | <i>zobowiązania wekslowe</i>                                        | 0                | 0                |
| g)          | <i>z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń</i>       | 72 087           | 86 445           |
| h)          | <i>z tytułu wynagrodzeń</i>                                         | 46               | 1                |
| i)          | <i>inne</i>                                                         | 690              | 865              |
| 4.          | Fundusze specjalne                                                  | 107 102          | 153 342          |
| <b>IV.</b>  | <b>Rozliczenia międzyokresowe</b>                                   | <b>562 936</b>   | <b>697 265</b>   |
| 1.          | Ujemna wartość firmy                                                | 0                | 0                |
| 2.          | Inne rozliczenia międzyokresowe                                     | 562 936          | 697 265          |
| a)          | <i>długoterminowe</i>                                               | 146 786          | 203 223          |
| b)          | <i>krótkoterminowe</i>                                              | 416 149          | 494 042          |



| 4.2 | JEDNOSTKOWY RACHUNEK WYNIKÓW                                  | 07-09.2022     | 07-09.2023     | 01-09.2022       | 01-09.2023       |
|-----|---------------------------------------------------------------|----------------|----------------|------------------|------------------|
| A.  | <b>Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>               | <b>795 939</b> | <b>894 893</b> | <b>2 368 351</b> | <b>2 622 608</b> |
| 1.  | Przychody ze sprzedaży usług                                  | 795 939        | 894 893        | 2 368 351        | 2 622 608        |
| B.  | <b>Koszty działalności operacyjnej</b>                        | <b>715 652</b> | <b>823 305</b> | <b>2 029 610</b> | <b>2 384 261</b> |
| 1.  | Amortyzacja                                                   | 117 676        | 182 916        | 334 927          | 481 154          |
| 2.  | Zużycie materiałów i energii                                  | 21 577         | 9 924          | 34 355           | 56 778           |
| 3.  | Usługi obce                                                   | 149 310        | 156 916        | 459 738          | 493 828          |
| 4.  | Podatki i opłaty                                              | 21 315         | 16 196         | 46 278           | 44 060           |
| 5.  | Wynagrodzenia                                                 | 345 211        | 380 332        | 956 473          | 1 087 508        |
| 6.  | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia                    | 35 569         | 44 815         | 128 069          | 151 740          |
| 7.  | Pozostałe koszty rodzajowe                                    | 24 995         | 32 206         | 69 771           | 69 193           |
| 8.  | Wartość sprzedanych towarów i materiałów                      | 0              | 0              | 0                | 0                |
| C.  | <b>Zysk/Strata ze sprzedaży</b>                               | <b>80 287</b>  | <b>71 587</b>  | <b>338 741</b>   | <b>238 348</b>   |
| D.  | <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>                         | <b>1</b>       | <b>1</b>       | <b>9 609</b>     | <b>8 702</b>     |
| 1.  | Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych        | 0              | 0              | 0                | 0                |
| 2.  | Dotacje                                                       | 0              | 0              | 0                | 0                |
| 3.  | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                  | 0              | 0              | 0                | 0                |
| 4.  | Inne przychody operacyjne                                     | 1              | 1              | 9 609            | 8 702            |
| E.  | <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>                            | <b>298</b>     | <b>0</b>       | <b>300</b>       | <b>2</b>         |
| 1.  | Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych      | 0              | 0              | 0                | 0                |
| 2.  | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                  | 0              | 0              | 0                | 0                |
| 3.  | Inne koszty operacyjne                                        | 298            | 0              | 300              | 2                |
| F.  | <b>Zysk/strata na działalności operacyjnej</b>                | <b>79 991</b>  | <b>71 587</b>  | <b>348 051</b>   | <b>247 047</b>   |
| G.  | <b>Przychody finansowe</b>                                    | <b>7 081</b>   | <b>13 148</b>  | <b>31 680</b>    | <b>24 920</b>    |
| 1.  | Dywidendy i udziały w zyskach                                 | 0              | 0              | 0                | 0                |
| 2.  | Odsetki otrzymane                                             | 1 329          | 1 076          | 2 942            | 4 962            |
| 3.  | Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych                    | 5 752          | 11 941         | 28 738           | 18 666           |
| 4.  | Aktualizacja wartości aktywów finansowych                     | 0              | 0              | 0                | 0                |
| 5.  | Inne                                                          | 0              | 131            | 0                | 1 292            |
| H.  | <b>Koszty finansowe</b>                                       | <b>61 466</b>  | <b>0</b>       | <b>108 465</b>   | <b>6 334</b>     |
| 1.  | Odsetki                                                       | 60             | 0              | 60               | 60               |
| 2.  | Strata z rozchodu aktywów finansowych                         | 0              | 0              | 0                | 0                |
| 3.  | Aktualizacja wartości aktywów finansowych                     | 60 945         | 0              | 107 867          | 0                |
| 4.  | Różnice kursowe                                               | 461            | 0              | 537              | 6 274            |
| 5.  | Inne                                                          | 0              | 0              | 0                | 0                |
| I.  | <b>Zysk/strata brutto</b>                                     | <b>25 605</b>  | <b>84 735</b>  | <b>271 266</b>   | <b>265 633</b>   |
| J.  | Podatek dochodowy                                             | 2 290          | -5 298         | 33 357           | 31 971           |
| K.  | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty) | 0              | 0              | 0                | 0                |
| L.  | <b>Zysk/strata netto</b>                                      | <b>23 315</b>  | <b>90 033</b>  | <b>237 909</b>   | <b>233 662</b>   |

| <b>4.3</b> | <b>RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH</b>                            | <b>01-09.2022</b> | <b>01-09.2023</b> |
|------------|-------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>A.</b>  | <b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>   | <b>763 596</b>    | <b>614 134</b>    |
| I.         | Zysk (strata) netto                                               | 237 909           | 233 662           |
| <b>II.</b> | <b>Korekty razem</b>                                              | <b>525 687</b>    | <b>380 472</b>    |
| 1.         | Amortyzacja                                                       | 334 927           | 481 154           |
| 2.         | Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych                          | -537              | 1 292             |
| 3.         | Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)                           | 0                 | 0                 |
| 4.         | Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej                        | 0                 | 0                 |
| 5.         | Zmiana stanu rezerw                                               | -9 926            | -16 756           |
| 6.         | Zmiana stanu zapasów                                              | 0                 | 0                 |
| 7.         | Zmiana stanu należności                                           | -48 369           | 203 101           |
| 8.         | Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych                         | -70 654           | -64 902           |
| 9.         | Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych                           | 37 979            | -43 659           |
| 10.        | Inne korekty                                                      | 282 267           | -179 759          |
| <b>B.</b>  | <b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b> | <b>-622 146</b>   | <b>-439 983</b>   |
| <b>I.</b>  | <b>Wpływy</b>                                                     | <b>173 230</b>    | <b>228 739</b>    |
| 1.         | Zbycie WNiP oraz rzeczowych aktywów trwałych                      | 0                 | 0                 |
| 2.         | Zbycie inwestycji w nieruchomości                                 | 0                 | 0                 |
| 3.         | Z aktywów finansowych                                             | 173 230           | 228 739           |
| a)         | <i>zbycie aktywów finansowych</i>                                 | 127 019           | 175 392           |
| b)         | <i>spłata pożyczek długoterminowych</i>                           | 43 268            | 48 385            |
| c)         | <i>otrzymane odsetki</i>                                          | 2 942             | 4 962             |
| 4.         | Inne wpływy inwestycyjne                                          | 0                 | 0                 |
| <b>II.</b> | <b>Wydatki</b>                                                    | <b>-795 376</b>   | <b>-668 722</b>   |
| 1.         | Nabycie WNiP oraz rzeczowych aktywów trwałych                     | -429 586          | -598 722          |
| 2.         | Inwestycje w nieruchomości                                        | 0                 | 0                 |
| 3.         | Na aktywa finansowe                                               | -365 791          | -103 300          |
| a)         | <i>w jednostkach powiązanych</i>                                  | 0                 | 0                 |
| b)         | <i>w pozostałych jednostkach</i>                                  | -365 791          | -70 000           |
| i          | <i>nabycie aktywów finansowych</i>                                | -250 791          | 0                 |
| ii         | <i>udzielenie pożyczek długoterminowych</i>                       | -115 000          | -70 000           |
| 4.         | Inne wydatki inwestycyjne                                         | 0                 | 0                 |
| <b>C.</b>  | <b>Przepływy środków z działalności finansowej</b>                | <b>-209 325</b>   | <b>-15 610</b>    |
| <b>I.</b>  | <b>Wpływy</b>                                                     | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 1.         | Wpływy netto z emisji akcji                                       | 0                 | 0                 |
| 2.         | Kredyty i pożyczki                                                | 0                 | 0                 |
| 3.         | Emisja dłużnych papierów wartościowych                            | 0                 | 0                 |
| 4.         | Inne wpływy finansowe                                             | 0                 | 0                 |
| <b>II.</b> | <b>Wydatki</b>                                                    | <b>-209 325</b>   | <b>-15 610</b>    |
| 1.         | Nabycie udziałów (akcji) własnych                                 | 0                 | 0                 |
| 2.         | Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli                     | -180 000          | 0                 |
| 3.         | Inne wydatki z tytułu podziału zysku                              | 0                 | 0                 |
| 4.         | Spłaty kredytów i pożyczek                                        | -23 265           | -15 520           |
| 5.         | Wykup dłużnych papierów wartościowych                             | 0                 | 0                 |
| 6.         | Z tytułu innych zobowiązań finansowych                            | 0                 | 0                 |
| 7.         | Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego                | 0                 | 0                 |
| 8.         | Odsetki                                                           | -60               | -91               |
| 9.         | Inne wydatki finansowe                                            | -6 000            | 0                 |
| <b>D.</b>  | <b>Przepływy pieniężne netto, razem</b>                           | <b>-67 875</b>    | <b>158 541</b>    |
| <b>F.</b>  | <b>Środki pieniężne na początek okresu</b>                        | <b>574 772</b>    | <b>328 380</b>    |
| <b>G.</b>  | <b>Środki pieniężne na koniec okresu</b>                          | <b>506 897</b>    | <b>486 921</b>    |

| <b>4.4</b>  | <b>Zestawienie zmian w kapitale własnym</b>                        | <b>01-09.2022</b> | <b>01-09.2023</b> |
|-------------|--------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>I.</b>   | <b>Kapitał własny na początek okresu (BO)</b>                      | <b>2 155 198</b>  | <b>2 114 750</b>  |
|             | Zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości                   | 0                 | 0                 |
|             | Korekty błędów podstawowych                                        | 0                 | 0                 |
|             | Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach               | 2 155 198         | 2 155 198         |
| <b>1.</b>   | <b>Kapitał podstawowy bilans otwarcia</b>                          | <b>1 200 000</b>  | <b>1 200 000</b>  |
| <b>1.1.</b> | <b>Zmiany</b>                                                      | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| <b>1.2</b>  | <b>Kapitał podstawowy bilans zamknięcia</b>                        | <b>1 200 000</b>  | <b>1 200 000</b>  |
| <b>4.</b>   | <b>Kapitał (fundusz) zapasowy bilans otwarcia</b>                  | <b>481 360</b>    | <b>494 976</b>    |
| <b>4.1</b>  | <b>Zmiany</b>                                                      | <b>13 616</b>     | <b>125 237</b>    |
| <b>4.2.</b> | <b>Kapitał (fundusz) zapasowy bilans zamknięcia</b>                | <b>494 976</b>    | <b>620 213</b>    |
| <b>5.</b>   | <b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny bilans otwarcia</b>     | <b>280 222</b>    | <b>56 877</b>     |
| <b>5.1</b>  | <b>Zmiany</b>                                                      | <b>-263 870</b>   | <b>2 786</b>      |
| <b>5.2.</b> | <b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny bilans zamknięcia</b>   | <b>16 352</b>     | <b>59 663</b>     |
| <b>6.</b>   | <b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe bilans otwarcia</b>     | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| <b>6.1</b>  | <b>Zmiany</b>                                                      | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| <b>6.2.</b> | <b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe bilans zamknięcia</b>   | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| <b>7.</b>   | <b>Zysk (strata) z lat ubiegłych bilans otwarcia</b>               | <b>193 616</b>    | <b>362 897</b>    |
| <b>a)</b>   | <b>zwiększenie</b>                                                 | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| <b>b)</b>   | <b>zmniejszenie (pokrycie straty)</b>                              | <b>-193 616</b>   | <b>-362 897</b>   |
| <b>7.2</b>  | <b>Zysk (strata) z lat ubiegłych bilans zamknięcia</b>             | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| <b>8.</b>   | <b>Zysk (strata) netto roku obrotowego</b>                         | <b>237 909</b>    | <b>233 662</b>    |
| <b>a)</b>   | <b>zysk netto</b>                                                  | <b>237 909</b>    | <b>233 662</b>    |
| <b>b)</b>   | <b>strata netto</b>                                                | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| <b>c)</b>   | <b>odpisy z zysku</b>                                              | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| <b>II.</b>  | <b>Kapitał własny na koniec okresu (BZ)</b>                        | <b>1 949 237</b>  | <b>2 113 539</b>  |
| <b>III.</b> | <b>Kapitał własny po propozycji podziału zysku/pokrycia straty</b> | <b>1 949 237</b>  | <b>2 113 539</b>  |

## 5. NAJWAŻNIEJSZE CZYNNIKI I ZDARZENIA, MAJĄCE WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI

### 5.1. Przychody ze sprzedaży

Przychody netto ze sprzedaży po trzech kwartałach 2023 roku wyniosły 2.622,6 tys. złotych i były o 10,7 proc. wyższe w porównaniu z poprzednim rokiem.

### 5.2. Koszty działalności operacyjnej

| w tys. PLN                                                 | za okres<br>od 01.01.2022<br>do 30.09.2022 | za okres<br>od 01.01.2023<br>do 30.09.2023 | Zmiana       |
|------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|--------------|
| <b>Koszty działalności operacyjnej</b>                     | <b>2 029,6</b>                             | <b>2 384,3</b>                             | <b>17,5%</b> |
| Amortyzacja                                                | 334,9                                      | 481,2                                      | 43,7%        |
| Zużycie materiałów i energii                               | 34,4                                       | 56,8                                       | 65,3%        |
| Usługi obce                                                | 459,7                                      | 493,8                                      | 7,4%         |
| Podatki i opłaty                                           | 46,3                                       | 44,1                                       | -4,8%        |
| Wynagrodzenia                                              | 956,5                                      | 1 087,5                                    | 13,7%        |
| Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia                 | 128,1                                      | 151,7                                      | 18,5%        |
| Pozostałe koszty rodzajowe                                 | 69,8                                       | 69,2                                       | -0,8%        |
| <b>Usługi obce, wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne</b> | <b>1 544,3</b>                             | <b>1 733,1</b>                             | <b>12,2%</b> |

W trzech pierwszych kwartałach 2023 roku koszty działalności operacyjnej były o 17,5 proc. wyższe niż rok wcześniej. Z tego koszty wynagrodzeń były wyższe o 13,7 proc. a koszty usług obcych wyższe o 7,4 proc.

Aby zapewnić porównywalność danych, w zestawieniu zaprezentowano łączną wartość kosztów związanych z usługami obcymi, wynagrodzeniami oraz ubezpieczeniami społecznymi – były one o 12,2 proc. wyższe niż rok wcześniej.

Wzrost kosztów wynagrodzeń oraz usług obcych związany jest głównie z tym, że w 2023 roku spółka rozpoczęła realizację nowego projektu związanego ze sprawozdawczością niefinansową przedsiębiorstw (ESG).

### 5.3. Wynik finansowy

Notoria Serwis S.A. zakończyła trzy kwartały 2023 roku zyskiem netto w wysokości 233,7 tys. złotych (rok wcześniej był to zysk netto w wysokości 237,9 tys. złotych). Wynik EBITDA (liczony jako wynik z działalności operacyjnej powiększony o amortyzację) wyniósł w tym czasie 728,2 tys. złotych (wobec 683,0 tys. złotych rok wcześniej).

### 5.4. Bilans

Bilans na koniec trzeciego kwartału 2023 roku zamknął się sumą bilansową w wysokości 3.183,1 tys. złotych (wzrost o 11,8 proc.). Wartości niematerialne i prawne stanowią 36,7 proc. sumy bilansowej (wobec 29,6 proc. rok wcześniej). Znaczący udział w aktywach (18,8 proc.) stanowią inwestycje długoterminowe, na które składają się akcje i udziały w spółkach nowych technologii, obejmowane na wczesnym etapie rozwoju.

### **5.5. Zatrudnienie**

Na dzień bilansowy łączne zatrudnienie w Spółce (pełne etaty) wyniosło 15 osób.

### **5.6. Czynniki o nietypowym charakterze**

W III kwartale 2023 roku nie wystąpiły czynniki o nietypowych charakterze.

### **5.7. Istotne dokonania lub niepowodzenia Emitenta**

Emitent kontynuował prace nad budową bazy danych zawierających informacje niefinansowe dotyczące zagadnień ESG. Prace nad formularzami do wprowadzania danych zostały wstrzymane do czasu opublikowania w Dzienniku Urzędowym UE standardów ESRS.

### **5.8. Wprowadzanie rozwiązań innowacyjnych**

W III kwartale Emitent dokonał optymalizacji posiadanej biblioteki widżetów pod kątem wydajności oraz czasu ładowania elementów interaktywnych, ze szczególnym uwzględnieniem urządzeń mobilnych.

### **5.9. Grupa kapitałowa Emitenta**

Na dzień bilansowy Emitent nie tworzy grupy kapitałowej.

### **5.10. Publikowane prognozy**

Zarząd Emitenta nie opublikował prognoz finansowych na 2023 rok i nie planuje publikować takich prognoz.

## **6. Oświadczenie Zarządu dotyczące sporządzonego kwartalnego sprawozdania finansowego Notoria Serwis S.A.**

Zarząd Notoria Serwis S.A. oświadcza, że według jego najlepszej wiedzy, kwartalne sprawozdanie finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości i odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Spółki oraz jej wynik finansowy.

Artur Sierant – Prezes Zarządu  
Małgorzata Opalińska – Wiceprezes Zarządu