



Raport kwartalny
Grupy kapitałowej
Netwise S.A.
za III kwartał 2023 roku

(dane za okres od 1 lipca do 30 września 2023 roku)



Warszawa, 10 listopada 2023r.

1. Podstawowe informacje o Grupie Kapitałowej

1.1. Informacje o Jednostce Dominującej

Nazwa (Firma):	Netwise Spółka Akcyjna
Forma prawna:	Spółka Akcyjna
Kraj siedziby:	Polska
Siedziba:	Warszawa
Adres:	ul. Szamocka 8, 01-748 Warszawa
NIP:	5242646576
REGON:	141395093
KRS:	0000426913

1.2. Organy Spółki

Zarząd Spółki

Imię i nazwisko	Stanowisko
Wojciech Sobczak	Prezes Zarządu
Jakub Skałbania	Członek Zarządu

Pan Wojciech Sobczak pełni swoją funkcję od dnia 6 września 2017 roku, a Pan Jakub Skałbania od dnia 1 grudnia 2021 roku.

Rada Nadzorcza

Imię i nazwisko	Stanowisko
Marek Skałbania	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Lidia Skałbania	Członkini Rady Nadzorczej
Dominik Herberholz	Członek Rady Nadzorczej
Barbara Skałbania	Członkini Rady Nadzorczej
Marta Zgodzińska	Członkini Rady Nadzorczej

Obecna Rada Nadzorcza, jest Radą trzeciej kadencji.

- Pan **Marek Skałbania** powołany został do Rady Nadzorczej Spółki dnia 23 lipca 2013 roku, a 18 lipca 2022 roku został powołany na kolejną kadencję.
- Pani **Lidia Skałbania (Brzozowska)** powołana została do Rady Nadzorczej Spółki dnia 16 października 2017 roku, a 18 lipca 2022 roku została powołana na kolejną kadencję.
- Pan **Dominik Herberholz** powołany został do Rady Nadzorczej Spółki dnia 27 czerwca 2018 roku, a 18 lipca 2022 roku został powołany na kolejną kadencję.
- Pani **Barbara Skałbania** powołana została do Rady Nadzorczej Spółki dnia 19 czerwca 2019 roku, a 18 lipca 2022 roku została powołana na kolejną kadencję.
- Pani **Marta Zgodzińska** powołana została do Rady Nadzorczej dnia 28 czerwca 2021 roku a 18 lipca 2022 roku został powołany na kolejną kadencję.

2. Wykaz jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dane objęte zostały skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Nazwa spółki	Przedmiot działalności	Udział w Kapitale (%)	Udział w głosach (%)
ATTELI spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	Działalność związana z oprogramowaniem	100%	100%
POWER PRM spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	Działalność związana z oprogramowaniem	100%	100%

3. Wybrane dane finansowe ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Wybrane dane finansowe z bilansu (w PLN):

Bilans	PLN	
	Wg stanu na dzień 30.09.2023	*Wg stanu na dzień 30.09.2022
Kapitał własny	19 496 500,77	14 335 300,30
Należności krótkoterminowe	7 131 215,91	7 048 438,30
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	11 339 509,69	7 542 165,60
Zobowiązania długoterminowe	52 616,81	126 831,84
Zobowiązania krótkoterminowe	2 151 485,17	1 568 255,18

Wybrane dane finansowe z rachunku zysków i strat (w PLN):

Rachunek Zysków i Strat	PLN	
	III kwartał 2023	*III kwartał 2022
Amortyzacja	49 577,87	85 792,56
Przychody netto ze sprzedaży	7 557 486,56	6 884 726,98
Zysk (strata) ze sprzedaży	1 638 985,23	2 720 365,24
Zysk (strata) brutto	1 147 699,21	2 904 367,49
Zysk (strata) netto	900 145,21	2 340 394,49

* Dane porównawcze prezentowane w tabelach pochodzą ze sprawozdania jednostkowego za 3Q 2022r. opublikowanego 10 listopada 2022 r. ponieważ na ten dzień Spółka nie posiadała jednostek zależnych tym samym nie tworząc grupy kapitałowej.

4. Zwięzła charakterystyka Istotnych dokonań lub niepowodzeń w III kwartale 2023 roku wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki

W trzecim kwartale tj. od 01 lipca 2023r. do dnia publikacji niniejszego raportu roku Spółka odnotowała następujące istotne wydarzenia:

- **5 lipca 2023**, w związku z przekazaniem zawiadomieniem o zamiarze ogłoszenia przymusowego wykupu akcji spółki NETWISE S.A., Zarząd Giełdy Papierów Wartościowych, działając na podstawie § 11 ust. 1 pkt 2 Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu zawiesił obrót akcjami, oznaczonymi kodem „PLNETWS00017”
- **11 lipca 2023** wpłynęło do Spółki od spółki Netwise International sp. z o.o. jako strony porozumienia akcjonariuszy, zawiadomienie w trybie art. 69 ust. 1 pkt 1 Ustawy, dotyczące zmiany stanu posiadania akcji Spółki przez strony porozumienia. Informacja w nim zawarta przedstawiała się następująco:
 - „w ramach przymusowego wykupu akcji Spółki, ogłoszonego przez Strony Porozumienia w dniu 5 Lipca 2023 roku, 50 760 akcji Spółki, reprezentujących 4,99 % ogólnej liczby akcji Spółki oraz ogólnej liczby głosów na Walnym

Zgromadzeniu Spółki („Transakcja”). Jedynym podmiotem, który nabył wyżej wymienione akcje w ramach przymusowego wykupu była Netwise International sp. z o.o. W związku z powyższym, Strony Porozumienia posiadają łącznie wszystkie 1.018.129 akcji Spółki stanowiących 100 % w kapitale zakładowym Spółki i uprawniających do 100% głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki.”

- **13 lipca 2023** Nadzwyczajne walne zgromadzenie akcjonariuszy Netwise S.A. podjęło uchwałę w sprawie wycofania akcji spółki z obrotu w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A
- **20 lipca 2023** Spółka złożyła wniosek do Komisji Nadzoru Finansowego o udzielenie zezwolenia na wycofanie wszystkich akcji Spółki z obrotu w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. Wniosek został złożony w celu realizacji Uchwały nr 3 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 13 lipca 2023 r. w sprawie wycofania wszystkich akcji Spółki z obrotu w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.
- **Do dnia publikacji niniejszego raportu** postępowanie administracyjne nie zakończyło się.

Działania operacyjne Grupy Kapitałowej Netwise S.A. w III kwartale 2023 roku głównie ukierunkowane były na:

- Obsługę handlową i projektową istniejących kontrahentów. U wielu kontrahentów wdrożone zostały kolejne etapy dostosowań systemu CRM i nowe funkcjonalności, co bezpośrednio przełożyło się na wzrost przychodów Spółki z projektów wdrożeniowych. Do tych kontrahentów dostarczono również dodatkowe licencje na oprogramowanie firmy Microsoft.
- Podpisanie kontraktów wynikających z działań handlowych.
- Pozyskanie nowych pracowników i podwykonawców, co umożliwiło równoległą realizację większej liczby projektów wdrożeniowych i zwiększyło możliwe do osiągnięcia przychody.
- Dywersyfikację źródeł przychodów Spółki (projekty zagraniczne).
- Doskonalenie struktury organizacyjnej i usprawnienie wewnętrznych procesów biznesowych Spółki.

- Działania PR i marketingowe, które skutkowały zwiększeniem zainteresowania usługami Netwise.

4.1. Czas działania jednostki dominującej i jednostek powiązanych

Skrócone sprawozdanie finansowe Netwise S.A., zarejestrowanej przez Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy w Warszawie XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, jak również jednostek zależnych zostało przygotowane przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej, a także nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

4.2. Okres objęty skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym oraz dane porównawcze

III kwartał 2023 jest drugim okresem sprawozdawczym, za jaki zostało sporządzone sprawozdanie skonsolidowane.

Spółka dominująca przejęła kontrolę nad spółką **ATTELI** spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w maju 2023 r. W roku 2022 Spółka dominująca powołała do życia i objęła 100% udziałów spółki **POWER PRM** spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, niemniej ze względu na niewielką skalę działalności tej spółki oraz nieistotny wpływ danych spółka dominująca nie sporządziła skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2022.

Wobec powyższego dane porównawcze w niniejszym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym obejmują dane Spółki Dominującej.

4.3. Omówienie przyjętych zasad polityki rachunkowości

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Netwise S.A. zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości. Skonsolidowany rachunek zysków i strat został sporządzony w wariantcie porównawczym. Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych Grupa sporządziła metodą pośrednią. Wszystkie dane w sprawozdaniu (o ile nie zaznaczono inaczej) podano w złotych.

Jednostki zależne podlegają konsolidacji pełnej w okresie od objęcia nad nimi kontroli przez jednostkę dominującą. Aktywa i zobowiązania spółki zależnej na dzień włączenia jej do skonsolidowanego sprawozdania finansowego ujmowane są według wartości godziwej. Różnica pomiędzy wartością godziwą tych aktywów i zobowiązań oraz ceną nabycia

udziałów powoduje powstanie wartości firmy lub ujemnej wartości firmy, które są wykazywane w odrębnej pozycji skonsolidowanego bilansu odpowiednio jako „wartość firmy jednostek podporządkowanych” lub „ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych”. Sprawozdania finansowe jednostek zależnych sporządzane są za ten sam okres sprawozdawczy co sprawozdanie finansowe jednostki dominującej. Dla potrzeb konsolidacji, dostosowano zasady rachunkowości stosowane przez spółki zależne do zasad obowiązujących w sprawozdaniu jednostki dominującej.

- **Metody i stawki amortyzacyjne środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (art. 32 ust. 3 ustawy o rachunkowości)** – Rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne są wykazane w bilansie w wartości netto tj. w cenie nabycia pomniejszonej o dotychczasowe umorzenie. Amortyzacja jest naliczana według stawek podatkowych metodą liniową. Składniki wyposażenia i środki trwałe o wartości początkowej poniżej 3.500 zł są amortyzowane jednorazowo.
- **Metody prowadzenia ewidencji szczegółowej rzeczowych składników aktywów obrotowych (art. 17 ust. 2 pkt. 1-4 ustawy o rachunkowości)** – Należności i zobowiązania są wykazane w kwotach wymaganych do zapłaty. Do wyceny początkowej należności i zobowiązań w walutach obcych stosuje się średni kurs waluty ogłaszany przez NBP z dnia poprzedzającego dokonanie transakcji. Środki na rachunkach bankowych oraz stan większości należności zostały potwierdzone w drodze potwierdzenia sald.
- **Wycena materiałów i towarów oraz produkcji w toku (art. 34 ust. 2 ustawy o rachunkowości)** – Towary wydawane z magazynu w związku ze sprzedażą są zaliczane w koszty po cenie nabycia towaru w miesiącu wystawienia faktury dokumentującej sprzedaż. Na koniec roku obrotowego sporządzana jest inwentaryzacja ilościowo – wartościowa towarów w magazynie. Różnice inwentaryzacyjne rozliczane są w księgach roku obrotowego, którego dotyczą.
- **Leasing:** Umowy leasingowe dla celów podatkowych kwalifikowane wg zasad określonych w przepisach podatkowych, umowy leasingowe dla celów bilansowych klasyfikowane są jako leasingi finansowe zgodnie z art. 3 ust. 4 ustawy o rachunkowości. W bilansie po stronie aktywów przedmiot leasingu wykazywany jest jako środek trwały, a po stronie pasywów jako zobowiązanie wobec finansującego. Dla celów bilansowych w rachunku zysków i strat, wykazuje się:
Odpis amortyzacyjny – dokonany od wartości początkowej przedmiotu umowy,
Koszty finansowe – część odsetkową raty leasingowej.
- **Inwestycje długoterminowe** Nabyte długoterminowe aktywa finansowe (akcje,

udziały), nie będące przedmiotem obrotu publicznego, nabyte jedynie w celu sprawowania kontroli lub wywierania wpływu na jednostkę będącą emitentem wycenianie są według ceny nabycia z uwzględnieniem trwałej utraty wartości.

Długoterminowe aktywa finansowe zakwalifikowane do kategorii dostępnych do sprzedaży w okresie powyżej 12 miesięcy wycenia się:

-w wartości godziwej – w przypadku gdy istnieje cena rynkowa ustalona na aktywnym rynku regulowanym, albo których wartość godziwa może być ustalona w inny wiarygodny sposób zgodnie z § 14 ust.1 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz. U z 2017 r. poz. 277 z póź. zm.),

-w cenie nabycia z uwzględnieniem trwałej utraty wartości– w przypadku akcji, dla których nie istnieje cena rynkowa ustalona na aktywnym rynku, albo których wartość godziwej nie można ustalić w wiarygodny sposób zgodnie z § 16 pkt 3 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz. U z 2017 r. poz. 277 z póź. zm.).

Zyski lub straty z wyceny aktywów finansowych do wartości godziwej są ujmowane w rachunku zysków i strat, w przychodach lub kosztach finansowych zgodnie z § 21 ust.2 pkt.1 w/w rozporządzenia.

- **Inwestycje krótkoterminowe** Do krótkoterminowych aktywów finansowych zaliczane są aktywa nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z krótkoterminowych zmian cen i przeznaczonych do zbycia w okresie do 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Krótkoterminowe aktywa finansowe zakwalifikowane do kategorii przeznaczonych do obrotu na dzień bilansowy wycenia się:

-w wartości godziwej – w przypadku gdy istnieje cena rynkowa ustalona na aktywnym rynku regulowanym, albo których wartość godziwa może być ustalona w inny wiarygodny sposób zgodnie z § 14 ust.1 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz. U z 2017 r. poz. 277 z póź. zm).

-w cenie nabycia z uwzględnieniem trwałej utraty wartości – w przypadku akcji, dla których nie istnieje cena rynkowa ustalona na aktywnym rynku, albo których wartość godziwej nie można ustalić w wiarygodny sposób zgodnie z § 16 pkt 3 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz. U z 2017 r. poz. 277 z póź. zm.).

Zyski lub straty z wyceny aktywów finansowych do wartości godziwej są ujmowane w rachunku zysków i strat, w przychodach lub kosztach finansowych zgodnie z § 21 ust.1 w/w rozporządzenia.

- **Rozliczenia międzyokresowe czynne:** Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne rozpoznawane są przez Spółkę wówczas, jeżeli poniesione przez jednostkę w danym okresie sprawozdawczym wydatki dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych i dopiero w przyszłości będą pomniejszały wynik finansowy. Należą do nich, np. koszty ubezpieczeń, koszty transportu, koszty targów, koszty reklam i kosztów dotyczących badań jeszcze niezakończonych itp.
- **Rozliczenia międzyokresowe bierne** ujmowane są w księgach wynikających z: prawdopodobnych zobowiązań przypadających na dany okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez kontrahentów jednostki, a kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny, obowiązku wykonania, związanych z bieżącą działalnością, przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych oraz na niewykorzystane urlopy, a także przyszłych świadczeń wobec nieznanych osób, których kwotę można oszacować, mimo że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana, w tym z tytułu napraw gwarancyjnych dotyczących sprzedanych produktów długotrwałego użytku. Zobowiązania, o których mowa w pkt. 2, wykazuje się w bilansie jako rezerwy na zobowiązania. Zobowiązania ujęte jako bierne rozliczenia międzyokresowe oraz rezerwy umniejszają koszty okresu sprawozdawczego poprzez rozwiązanie rezerwy, w okresie w którym stwierdzono, że zobowiązania te nie powstały/ nie powstaną. Odpisy czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów mogą następować stosownie do upływu czasu lub wielkości świadczeń. Czas i sposób rozliczenia powinien być uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów z zachowaniem zasady ostrożności.
- **Rezerwy na zobowiązania:** Rezerwy na zobowiązania tworzone są na pewne lub prawdopodobne przyszłe zobowiązania w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych, zależnie od okoliczności z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą. Rezerwy wycenia się według uzasadnionej oraz w sposób wiarygodny oszacowanej wartości.
- **Kapitały własny:** Kapitał podstawowy wykazywany jest w wartości nominalnej wynikającej ze statutu Spółki i wpisu do Krajowego Rejestru Sądowego.
- **Podatek odroczony:** Odroczony podatek dochodowy jest ustalany w stosunku do

wszystkich różnic przejściowych występujących na dzień bilansowy między wartością podatkową aktywów i pasywów, a ich wartością bilansową wykazaną w sprawozdaniu finansowym.

- Aktywa z tytułu podatku dochodowego

Aktywa z tytułu podatku odroczonego 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 możliwej do odliczenia, przy zachowaniu zasady ostrożności.

-Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

-Rezerwę z tytułu podatku odroczonego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego.

Przy ustalaniu wysokości aktywów i rezerwy z tytułu podatku dochodowego uwzględnia się stawki podatku dochodowego obowiązujące w roku powstania obowiązku podatkowego.

Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego wykazywane są w bilansie oddzielnie.

- **Ustalenia wyniku finansowego:**

- Podatek dochodowy

Wpływający na wynik finansowy podatek dochodowy za dany okres sprawozdawczy obejmuje część bieżącą i część odroczoną.

Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczonego stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego, z tym, że rezerwy i aktywa dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnosi się również na kapitał własny.

- Różnice kursowe

Różnice kursowe Spółka ustala na podstawie art. 15a ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych.

- Przychody i zyski

Za przychody i zyski Spółka uznaje uprawdopodobnione powstanie w okresie sprawozdawczym korzyści ekonomicznych, o wiarygodnie określonej wartości, w formie zwiększenia wartości aktywów, albo zmniejszenia wartości zobowiązań, które doprowadzą do wzrostu kapitału własnego lub zmniejszenia jego niedoboru w inny sposób niż wniesienie wkładów przez udziałowców lub właścicieli.

- Koszty i straty
- Przez koszty i straty jednostka rozumie uprawdopodobnione zmniejszenia w okresie sprawozdawczym korzyści ekonomicznych, o wiarygodnie określonej wartości, w formie zmniejszenia wartości aktywów, albo zwiększenia wartości zobowiązań i rezerw, które doprowadzą do zmniejszenia kapitału własnego lub zwiększenia jego niedoboru w inny sposób niż wycofanie środków przez udziałowców lub właścicieli.

- Wynik finansowy

Na wynik finansowy netto składają się:

-wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych (pośrednio związanych z działalnością operacyjną jednostki),
-wynik operacji finansowych,
-obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego, którego podatnikiem jest jednostka, i płatności z nim zrównanych, na podstawie odrębnych przepisów.

- Korekta wyniku lat ubiegłych

Jeżeli w danym roku obrotowym lub przed zatwierdzeniem sprawozdania finansowego za ten rok obrotowy jednostka stwierdziła popełnienie w poprzednich latach obrotowych błędu, w następstwie którego nie można uznać sprawozdania finansowego za rok lub lata poprzednie za prawidłowe, to kwotę korekty spowodowanej usunięciem tego błędu odnosi się na kapitał (fundusz) własny i wykazuje jako „zysk (strata) z lat ubiegłych”

- **Sporządzenia sprawozdania finansowego:**

Przychody i koszty są ujmowane według zasady memoriałowej, tj. w okresach, których dotyczą, niezależnie od daty ich zafakturowania lub dokonania płatności.

Przy ustalaniu wyniku finansowego Spółka stosuje wariant porównawczy rachunku zysków i strat.

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią

- **Inne** – Rokiem obrotowym jest okres kolejnych 12 miesięcy od 1 stycznia do 31 grudnia.

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

Sprawozdanie finansowe, zostało sporządzone zgodnie z przyjętymi zasadami polityki rachunkowości, obowiązującymi Spółkę od 1 sierpnia 2012 roku, w zgodzie z zapisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. 1994 nr 121 poz. 591 z późn. zm.). Raport kwartalny przygotowany został zgodnie z zapisami Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”.

6. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe – dane bilansowe

	Skonsolidowany bilans 30.09.2023	Bilans 30.09.2022
- AKTYWA	21 831 099,73	16 181 075,73
A Aktywa trwałe	2 010 226,37	882 921,51
I Wartości niematerialne i prawne	0,00	58 333,33
1 Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2 Wartość firmy	0,00	0,00
3 Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	58 333,33
4 Zaliczki na poczet wartości niemater. i prawnych	0,00	0,00
II Wartość firmy jednostek podporządkowanych	113 910,49	0,00
1 Wartość Firmy - jednostki zależne	113 910,49	0,00
2 Wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
III Rzeczowe aktywa trwałe	763 499,61	708 351,96
1 Środki trwałe	763 499,61	708 351,96
a grunty (w tym prawo użytkowania wiecz. gruntu)	0,00	0,00
b budynki, lokale i obiekty inżyn. lądowej i wodnej	26 730,00	32 670,00
c urządzenia techniczne i maszyny	84 260,94	46 325,25
d środki transportu	652 508,67	629 356,71
e inne środki trwałe	0,00	0,00
2 Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3 Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
IV Należności długoterminowe	93 843,28	89 186,22
1 Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2 Od poz. jedn., w których jedn. posiada zaangaż.kap.	0,00	0,00
3 Od jednostek pozostałych	93 843,28	89 186,22
V Inwestycje długoterminowe	1 008 250,99	0,00
1 Nieruchomości	0,00	0,00
2 Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00

3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a	w jednostkach powiązanych:	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa	0,00	0,00
b	w poz. jedn., w których jedn. posiada zaang. kap.:	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	1 008 250,99	0,00
VI	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	30 722,00	27 050,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	30 722,00	27 050,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	19 134 514,36	15 216 842,22
I	Zapasy	1 666,67	0,00
1	Materiały	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00
4	Towary	1 666,67	0,00
5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	7 131 215,91	7 048 438,30
1	Należności od jednostek powiązanych	1 828,41	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 828,41	0,00
-	do 12 miesięcy	1 828,41	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00
2	Nal. od poz. jedn., w których j. posiada zaan. kap.	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	7 129 387,50	7 048 438,30
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	5 837 222,78	6 445 425,88
-	do 12 miesięcy	5 837 222,78	6 445 425,88
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	z tytułu pod., dotacji, cel, ubezpie. społ. i zdr.	835 179,60	252 026,00
c	inne	456 985,12	350 986,42
d	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	11 915 023,39	8 092 679,29
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	11 915 023,39	8 092 679,29
a	w jednostkach powiązanych	575 513,70	550 513,69

-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	575 513,70	550 513,69
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	
b	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	11 339 509,69	7 542 165,60
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	11 339 509,69	7 542 165,60
-	inne środki pieniężne	0,00	0,00
-	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	86 608,39	75 724,63
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne	686 359,00	81 312,00
-	Aktywa razem	21 831 099,73	16 181 075,73

	PASYWA	21 831 099,73	16 181 075,73
A	Kapitał (fundusz) własny	19 496 500,77	14 335 300,30
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	101 812,90	101 812,90
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	14 782 816,93	8 582 981,73
III	- nadw wart sprz (wart em) nad wart nom udz (akcji)	0,00	0,00
IV	Kapitał z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
V	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VIII	Zysk (strata) netto	4 611 870,94	5 650 505,67
IX	Odpisy z zysku netto w roku obrot. (wielk. ujemna)	0,00	0,00
B.	Kapitały mniejszości	0,00	0,00
C.	Ujemna wartość jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
I	Ujemna wartość - jednostki zależne	0,00	0,00
II	Ujemna wartość - jednostki współzależne	0,00	0,00
D	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 334 598,96	1 845 775,43
I	Rezerwy na zobowiązania	130 496,98	150 688,41
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	53 657,00	86 500,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	76 839,98	61 688,41
a	długoterminowa	0,00	0,00
b	krótkoterminowa	76 839,98	61 688,41
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
a	długoterminowe	0,00	0,00
b	krótkoterminowe	0,00	2 500,00
II	Zobowiązania długoterminowe	52 616,81	126 831,84
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec poz. jedn., w których j. posiada zaangaż. kap.	0,00	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek	52 616,81	0,00
a	kredyty i pożyczki	0,00	0,00

b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe	52 616,81	126 831,84
d	inne	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	2 151 485,17	1 568 255,18
1	Wobec jednostek powiązanych	200 000,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	200 000,00	0,00
-	do 12 miesięcy	200 000,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek	1 951 485,17	1 568 255,18
a	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe	155 555,91	211 589,57
d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 303 028,14	1 027 351,97
-	do 12 miesięcy	1 303 028,14	1 027 351,97
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	305 307,79	236 425,70
h	z tytułu wynagrodzeń	61 058,43	61 887,34
i	inne	126 534,90	31 000,60
4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a	długoterminowe	0,00	0,00
b	krótkoterminowe	0,00	0,00
-	Pasywa razem	21 831 099,73	16 181 075,73

7. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe – rachunek zysków i strat

		Skonsolidowany 01.07.2023- 30.09.2023	Skonsolidowany 01.01.2023- 30.09.2023	01.07.2022 30.09.2022	01.01.2022 - 30.09.2022
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	7 557 486,56	21 944 411,99	6 884 726,98	17 984 646,71
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	7 194 017,63	20 193 019,27	6 259 020,13	16 585 568,63
II	Zmiana stanu produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	363 468,93	1 751 392,72	625 706,85	1 399 078,08
V	w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	5 918 501,33	15 971 142,63	4 164 361,74	11 439 362,88
I	Amortyzacja	49 577,87	192 950,14	85 792,56	286 312,95
II	Zużycie materiałów i energii	83 686,94	234 822,84	82 710,60	177 870,55
III	Usługi obce	3 989 743,71	10 788 998,62	2 989 394,38	8 136 122,29
IV	Podatki i opłaty	15 211,36	18 130,07	12 872,36	14 143,85
V	- w tym podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
VI	Wynagrodzenia	674 806,31	1 909 008,72	510 573,61	1 349 134,45
VII	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	328 864,01	708 526,36	121 675,03	395 226,49
VIII	- emerytalne	41 297,54	114 295,25	28 126,83	70 284,55
IX	Pozostałe koszty rodzajowe	63 841,99	196 728,54	75 977,48	243 680,50
X	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	712 769,14	1 921 977,34	285 365,72	836 871,80
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	1 638 985,23	5 973 269,36	2 720 365,24	6 545 283,83
D	Pozostałe przychody operacyjne	42 831,86	163 443,66	48 778,49	155 665,73
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	14 503,80	110 032,26
II	Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	42 831,86	163 443,66	34 274,69	45 633,47
E	Pozostałe koszty operacyjne	212 165,11	219 000,24	52 934,30	77 936,51
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów tr	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	212 165,11	219 000,24	52 934,30	77 936,51
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 469 651,98	5 917 712,78	2 716 209,43	6 623 013,05
G	Przychody finansowe	-99 964,18	34 937,04	212 563,49	451 312,22

I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
1	od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kap.	0,00	0,00	0,00	0,00
3	od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
4	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kap.	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	8 997,10	34 596,35	10 910,35	34 038,98
III	od jednostek powiązanych	6 301,37	18 698,63	6 301,37	18 698,62
IV	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
V	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
VI	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
VII	Inne	-108 961,28	340,69	201 653,14	417 273,24
H	Koszty finansowe	215 886,59	272 203,88	24 405,43	56 849,60
I	Odsetki, w tym:	26 090,72	81 391,40	24 405,43	56 849,60
II	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
VI	Inne	189 795,87	190 812,48	0,00	0,00
I	Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	0,00	0,00
J	Zysk (strata) na działalności gospodarczej (F+G-H+/-I)	1 153 801,21	5 680 445,94	2 904 367,49	7 017 475,67
K	Odpis Wartości firmy	6 102,00	8 136,00	0,00	0,00
I	Odpis wartości firmy - jednostki zależne	6 102,00	8 136,00	0,00	0,00
II	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00	0,00
L	Odpis ujemnej wartości firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Odpis wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00	0,00
M	Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00	0,00
N	Zysk (strata) brutto (J-K+L+/-M)	1 147 699,21	5 672 309,94	2 904 367,49	7 017 475,67
O	Podatek dochodowy	247 554,00	1 060 439,00	563 973,00	1 366 970,00

P	Pozostałe obow. zmniejszenia zysku (zwięks.straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
R	Zyski (straty) mniejszości	0,00	0,00	0,00	0,00
S	Zysk (strata) netto (I-J-K)	900 145,21	4 611 870,94	2 340 394,49	5 650 505,67

8. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe – przepływy środków pieniężnych

WYSZCZEGÓLNIENIE		Skonsolidowany 01.07.2023- 30.09.2023	Skonsolidowany 01.01.2023- 30.09.2023	01.07.2022 - 30.09.2022	01.01.2022 - 30.09.2022
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej					
I.	Zysk (strata) netto	906 510,22	4 620 269,95	2 340 394,49	5 650 505,67
II.	Korekty razem	256 023,26	-452 551,08	-2 200 876,89	-2 984 592,1
1.	Amortyzacja	49 577,87	192 950,14	85 792,56	286 312,95
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	16 979,52	47 174,01	13 495,08	22810,62
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	10 925,00	-344 370,80	0,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	-70 669,07	-50 857,64	-4 253,71	-9343,95
6.	Zmiana stanu zapasów	-1 666,67	-1 666,67	0,00	0,00
7.	Zmiana stanu należności	146 592,41	592 310,88	-2 198 149,45	-2266573,33
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-98 426,57	-881 090,16	-39 144,43	-1002017,01
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	9 585,83	-551,03	-13 199,26	5005,24
10.	Inne korekty	19 3124,94	-6 449,81	-45 417,68	-20786,62
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 162 533,48	4 167 718,87	139 517,6	2 665 913,57
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej					
I.	Wpływy	2546,67	15255,55	4608,98	15340,36
	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów	0,00	0,00		
1.	trwałych			0,00	0,00
	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i	0,00	0,00		
2.	prawne			0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	2546,67	15255,55	4608,98	15340,36

	w jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	powiązanych				
	-zbycie aktywów	0,00	0,00	0,00	0,00
	finansowych				
	-spłata udzielonych	0,00	0,00	0,00	0,00
	pożyczek				
b)	w pozostałych	2546,67	15255,55	4608,98	15340,36
	jednostkach				
	-zbycie aktywów	0,00	0,00	0,00	0,00
	finansowych				
	-dywidendy i udziały w	0,00	0,00	0,00	0,00
	zyskach				
	-spłata udzielonych	0,00	0,00	0,00	0,00
	pożyczek				
	-odsetki	2546,67	15255,55	4608,98	15340,36
	-inne wpływy z aktywów	0,00	0,00	0,00	0,00
	finansowych				
	Inne wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	inwestycyjne				
II.	Wydatki	-289523,85	-1331759,84	0,00	0,00
	Nabycie wartości				
	niematerialnych i				
	prawnych oraz	-289523,85	-323508,85	0,00	0,00
	rzeczowych aktywów				
1.	trwałych				
	Inwestycje w				
	nieruchomości oraz	0,00	0,00	0,00	0,00
	wartości niematerialne i				
2.	prawne				
	Na aktywa finansowe, w				
3.	tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	w jednostkach				
a)	powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- nabycie aktywów	0,00	0,00	0,00	0,00
	finansowych				
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
	w pozostałych	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	jednostkach				
	- nabycie aktywów	0,00	0,00	0,00	0,00
	finansowych				
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
	Dywidendy i inne udziały				
	w zyskach wypłacone				
	udziałowcom	0,00	0,00	0,00	0,00
	(akcjonariuszom)				
4	mniejszościowym				
	Inne wydatki	0,00	-1008250,99	0,00	0,00
5	inwestycyjne				
	Przepływy pieniężne				
	netto z działalności	-286977,18	-1316504,29	4608,98	15340,36
	inwestycyjnej				
III.					
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.	Wpływy	5000,00	5000,00	0,00	0,00
1.	Wpływy netto z wydania				
	udziałów (emisji akcji) i	5000,00	5000,00	0,00	0,00
	innych instrumentów				
	kapitałowych oraz dopłat				
	do kapitału				
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Emisja dłużnych	0,00	0,00	0,00	0,00
	papierów wartościowych				
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00

II.	Wydatki	-76312,44	-282246,79	-59877,19	-253144,58
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	-4937,00	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-50647,12	-195918,59	-35471,76	-196294,98
8.	Odsetki	-25665,32	-81391,20	-24405,43	-56849,6
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-71312,44	-277246,79	-59877,19	-253144,58
D.	Przepływy pieniężne netto razem	804243,86	2573967,79	84249,39	2428109,35
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	804243,86	2573967,79	84249,39	2428109,35
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	-5000,00	8765541,90	0,00	5114056,25
G.	Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	799243,86	11339509,69	0,00	7542165,6
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-	-	-

9. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe – zestawienie zmian w kapitale własnym

Lp.	Wyszczególnienie	Skonsolidowany 01.07.2023- 30.09.2023	Skonsolidowany 01.01.2023- 30.09.2023	01.07.2022 - 30.09.2022	01.01.2022 - 30.09.2022
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	14 884 629,83	14 884 629,83	8 684 794,63	8 684 794,63
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	14 884 629,83	14 884 629,83	8 684 794,63	8 684 794,63
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	101 812,90	101 812,90	101 812,90	101 812,90
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	101 812,90	101 812,90	101 812,90	101 812,90
2	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	8 582 981,73	8 582 981,73	4 814 735,51	4 814 735,51
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	3 768 246,22	3 768 246,22
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podziału zysku	6 199 835,20	6 199 835,20	3 768 246,22	3 768 246,22
	- podział zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	14 782 816,93	14 782 816,93	8 582 987,73	8 582 981,73
3	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu -zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00

	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	6 199 835,20	6 199 835,20	3 768 246,22	3 768 246,22
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	6 199 835,20	6 199 835,20	3 768 246,22	3 768 246,22
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)				
	przeniesienie na kapitał zapasowy	6 199 835,20	6 199 835,20	3768246,22	3768246,22
	- przeniesienie na kapitał zapasowy	6 199 835,20	6 199 835,20	3768246,22	3768246,22
	- wypłata dywidendy	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Wynik netto	4 794 854,10	4 794 854,10	2 340 642,56	5 650 505,67
	zysk netto I kwartał	0,00	0,00	0,00	0,00
	zysk netto II kwartał	0,00	0,00	0,00	0,00
	zysk netto za III kwartał	900 145,21	4 611 870,94	2340394,49	5650505,67

	zysk netto za IV kwartał	0,00	0,00	0,00	0,00
	odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	15 784 775,04	19 496 500,77	11 025 443,19	14 335 300,30
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	15 784 775,04	19 496 500,77	11 025 443,19	14 335 300,30

10. Sprawozdanie finansowe Jednostki Dominującej – dane bilansowe

		30.09.2023	30.09.2022
-	AKTYWA	21 824 660,99	16 181 075,73
A	Aktywa trwałe	2 101 072,34	882 921,51
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	58 333,33
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	58 333,33
4	Zaliczki na poczet wartości niemater. i prawnych	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	763 499,61	708 351,96
1	Środki trwałe	763 499,61	708 351,96
a	grunty (w tym prawo użytkowania wiecz. gruntu)	0,00	0,00
b	budynki, lokale i obiekty inżyn. lądowej i wodnej	26 730,00	32 670,00
c	urządzenia techniczne i maszyny	84 260,94	46 325,25
d	środki transportu	652 508,67	629 356,71
e	inne środki trwałe	0,00	0,00
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	93 599,74	89 186,22
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Od poz. jedn., w których jedn. posiada zaangaż.kap.	0,00	0,00
3	Od jednostek pozostałych	93 599,74	89 186,22
IV	Inwestycje długoterminowe	1 213 250,99	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	205 000,00	0,00
a	w jednostkach powiązanych:	205 000,00	0,00
-	udziały lub akcje	205 000,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa	0,00	0,00
b	w poz. jedn., w których jedn. posiada zaangaż. kap.:	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00

c	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	1 008 250,99	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	30 722,00	27 050,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	30 722,00	27 050,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	19 723 588,65	15 216 842,22
I	Zapasy	1 666,67	0,00
1	Materiały	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00
4	Towary	1 666,67	0,00
5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	7 065 576,30	7 048 438,30
1	Należności od jednostek powiązanych	4 260,39	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 260,39	0,00
-	do 12 miesięcy	4 260,39	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00
2	Nal. od poz. jedn., w których j. posiada zaan. kap	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	7 061 315,91	7 048 438,30
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	5 826 798,07	6 445 425,88
-	do 12 miesięcy	5 826 798,07	6 445 425,88
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	z tytułu pod., dotacji, cel, ubezpie. społ. i zdr.	777 648,01	252 026,00
c	inne	456 869,83	350 986,42
d	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	11 883 642,15	8 092 679,29
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	11 883 642,15	8 092 679,29
a	w jednostkach powiązanych	666 166,85	550 513,69
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	666 166,85	550 513,69
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	11 217 475,30	7 542 165,60
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	11 217 475,30	7 542 165,60

-	inne środki pieniężne	0,00	0,00
-	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	86 344,53	75 724,63
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne	686 359,00	81 312,00
-	Aktywa razem	21 824 660,99	16 181 075,73
-	PASYWA	21 824 660,99	16 181 075,73
A	Kapitał (fundusz) własny	19 679 483,93	14 335 300,30
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	101 812,90	101 812,90
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	14 782 816,93	8 582 981,73
III	- nadw wart sprz (wart em) nad wart nom udz (akcji)	0,00	0,00
IV	Kapitał z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
V	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VIII	Zysk (strata) netto	4 794 854,10	5 650 505,67
IX	Odpisy z zysku netto w roku obrot. (wielk. ujemna)	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 145 177,06	1 845 775,43
I	Rezerwy na zobowiązania	130 496,98	150 688,41
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	53 657,00	86 500,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	76 839,98	61 688,41
a	długoterminowa	0,00	0,00
b	krótkoterminowa	76 839,98	61 688,41
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
a	długoterminowe	0,00	0,00
b	krótkoterminowe	0,00	2 500,00
II	Zobowiązania długoterminowe	52 616,81	126 831,84
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec poz. jedn., w których j. posiada zaang. kap.	0,00	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek	52 616,81	0,00
a	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe	52 616,81	126 831,84
d	inne	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	1 962 063,27	1 568 255,18
1	Wobec jednostek powiązanych	200 000,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	200 000,00	0,00
-	do 12 miesięcy	200 000,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek	1 762 063,27	1 568 255,18
a	kredyty i pożyczki	0,00	0,00

b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe	155 555,91	211 589,57
d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 115 581,11	1 027 351,97
-	do 12 miesięcy	1 115 581,11	1 027 351,97
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g	z tytułu podatków, ceł, ubezpiec. i innych świadczeń	305 034,23	236 425,70
h	z tytułu wynagrodzeń	60 685,87	61 887,34
i	inne	125 206,15	31 000,60
4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a	długoterminowe	0,00	0,00
b	krótkoterminowe	0,00	0,00
-	Pasywa razem	21 824 660,99	16 181 075,73

11. Sprawozdanie finansowe Jednostki Dominującej – rachunek zysków i strat

Nazwa		01.07.2023- 30.09.2023	01.01.2023- 30.09.2023	01.07.2022 - 30.09.2022	01.01.2022 - 30.09.2022
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	7 192 221,30	20 772 959,34	6 884 726,98	17 984 646,71
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	6 828 752,37	19 021 566,62	6 259 1020,13	16 585 568,63
II	Zmiana stanu produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	363 468,93	1 751 392,72	625 706,85	1 399 078,08
V	w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0	0
B	Koszty działalności operacyjnej	5 388 749,69	14 628 848,33	4 164 361,74	11 439 362,88
I	Amortyzacja	49 577,87	192 950,14	85 792,56	28 631,95
II	Zużycie materiałów i energii	83 686,94	232 082,52	82 710,6	177 870,55
III	Usługi obce	3 849 761,76	10 338 876,78	2 989 394,38	8 136 122,29
IV	Podatki i opłaty	15 109,33	17 640,04	12 872,36	14 143,85
V	- w tym podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
VI	Wynagrodzenia	673 020,06	1 904 188,29	510 573,61	1 349 134,45
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	328 218,86	707 470,02	121 675,03	395 226,49
VI	- emerytalne	43 681,39	114 295,25	28 126,83	70 284,55
IX	Pozostałe koszty rodzajowe	63 841,99	196 309,74	75 977,48	243 680,50
X	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	325 532,88	1 039 330,80	285 365,72	836 871,80
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	1 803 471,61	6 144 111,01	2 720 365,24	6 545 283,83
D	Pozostałe przychody operacyjne	44 185,14	166 210,82	48 778,49	155 665,73
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałe	0,00	0,00	14 503,8	110 032,26
II	Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	44 185,14	166 210,82	34 274,69	45 633,47
E	Pozostałe koszty operacyjne	212 137,87	218 939,56	52 934,3	77 936,51
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów tr	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	212 137,87	218 939,56	52934,3	77 936,51
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 635 518,88	6 091 382,27	2 716 209,43	6 623 013,05
G	Przychody finansowe	9 647,60	34 821,60	212 563,49	451 312,22
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
1	od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kap.	0,00	0,00	0,00	0,00
3	od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00

4	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kap.	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	9 647,60	34 821,60	10 910,35	34 038,98
III	od jednostek powiązanych	6 954,52	19 351,78	6 301,37	18 698,62
IV	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
V	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
VI	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
VI	Inne	0,00	0,00	201 653,14	417 273,24
H	Koszty finansowe	324 861,14	270 910,77	24 405,43	5 6849,6
I	Odsetki, w tym:	26 090,57	81 391,20	24 405,43	5 6849,6
II	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
VI	Inne	298 770,57	189 519,57	0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (I+/-J)	1 320 305,34	5 855 293,10	2 904 367,49	7 017 475,67
J	Podatek dochodowy	247 554,00	1 060 439,00	563 973,00	1 366 970,00
K	Pozostałe obow. zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	1 072 751,34	4 794 854,10	2 340 394,49	5 650 505,67

12. Sprawozdanie finansowe Jednostki Dominującej – przepływy środków pieniężnych

		01.07.2023- 30.09.2023	01.01.2023- 30.09.2023	01.07.2022 - 30.09.2022	01.01.2022 - 30.09.2022
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk (strata) netto	1 072 751,34	4 794 854,10	2 340 394,49	5 650 505,67
II.	Korekty razem	156354,38	-486 564,35	-2 200 876,89	-2 984 592,10
1.	Amortyzacja	49 577,87	192 950,14	85 792,56	286 312,95
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	16 589,38	46 783,87	13 495,08	22 810,62
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	10 925,00	-344 370,80	0,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	-70 669,07	-50 857,64	-4 253,71	-9 343,95
6.	Zmiana stanu zapasów	-1 666,67	-1 666,67	0,00	0,00
7.	Zmiana stanu należności	183 017,46	611 155,62	-2 198 149,45	-2 266 573,33
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-234 422,93	-933 821,89	-39 144,43	-1 002 017,01

9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	9 453,15	-287,17	-13 199,26	5 005,24
10.	Inne korekty	193 550,19	-6 449,81	-45 417,68	-20 786,62
	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 229 105,72	4 308 289,75	139 517,60	2 665 913,57
III.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
B.					
I.	Wpływy	2 546,67	15 255,55	4 608,98	15 340,36
	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Z aktywów finansowych, w tym:	2 546,67	15 255,55	4 608,98	15 340,36
3.	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	-zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	-spłata udzielonych pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	2 546,67	15 255,55	4 608,98	15 340,36
	-zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	-dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
	-spłata udzielonych pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00
	-odsetki	2 546,67	15 255,55	4 608,98	15 340,36
	-inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	-379 523,85	-1 421 759,84	0,00	0,00
	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-289 523,85	-323 508,85	0,00	0,00
1.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Na aktywa finansowe, w tym:	-90 000,00	-90 000,00	0,00	0,00
3.	w jednostkach powiązanych	-90 000,00	-90 000,00	0,00	0,00
a)	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	-90 000,00	-90 000,00	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	-1 008 250,99	0,00	0,00
	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-376 977,18	-1 406 504,29	0,00	0,00
III.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
C.					

I.	Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	-76 737,69	-282 246,79	-59 877,19	-253 144,58
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	-4 937,00	0	0
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Spląty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-50 647,12	-195 918,59	0,00	0,00
8.	Odsetki	-26 090,57	-81 391,20	-24 405,43	-56 849,60
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-76 737,69	-282 246,79	-59 877,19	-253 144,58
III.	Przepływy pieniężne netto razem	775 390,85	2 619 538,67	84 249,39	2 428 109,35
D.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	775 390,85	2 619 538,67	84 249,39	2 428 109,35
E.	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	0,00	8 597 936,63	0,00	0,00
G.	Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	775 390,85	11 217 475,30	84 249,39	7 542 165,6
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-	-	-

13. Sprawozdanie finansowe Jednostki Dominującej – zestawienie zmian w kapitale własnym

Lp.	Wyszczególnienie	01.07.2023- 30.09.2023	01.01.2023- 30.09.2023	01.07.2022 - 30.09.2022	01.01.2022 - 30.09.2022
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	14 884 629,83	14 884 629,83	8 684 794,63	8 684 794,63
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
I. a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	14 884 629,83	14 884 629,83	8 684 794,63	8 684 794,63
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	101 812,90	101 812,90	101 812,90	101 812,90
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	101 812,90	101 812,90	101 812,90	101 812,90
2	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	8 582 981,73	8 582 981,73	4 814 735,51	4 814 735,51
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	3 768 246,22	3 768 246,22
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podziału zysku	6 199 835,20	6 199 835,20	3 768 246,22	3 768 246,22
	- podział zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	14 782 816,93	14 782 816,93	8 582 987,73	8 582 981,73
3	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00

4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu			3 768 246,22	3 768 246,22
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	6 199 835,20	6 199 835,20	3 768 246,22	3 768 246,22
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)				
	przeniesienie na kapitał zapasowy	6 199 835,20	6 199 835,20	3 768 246,22	3 768 246,22
	- przeniesienie na kapitał zapasowy	6 199 835,20	6 199 835,20	3 768 246,22	3 768 246,22
	- wypłata dywidendy	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Wynik netto	1 072 751,34	4 794 854,10	2 340 642,56	5 650 505,67
	zysk netto I kwartał	0,00	0,00	0,00	0,00
	zysk netto II kwartał	0,00	0,00	0,00	0,00
	zysk netto za III kwartał	1 072 751,34	4 794 854,10	2 340 394,49	5 650 505,67
	zysk netto za IV kwartał	0,00	0,00	0,00	0,00
	odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	15 957 381,17	19 679 483,93	11 025 443,19	14 335 300,30
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	15 957 381,17	19 679 483,93	11 025 443,19	14 335 300,30

14. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty

Na dzień 10 listopada 2023 roku, Spółka Dominująca (Emitent) zatrudniała 15 osób w pełnym wymiarze i 1 osobę w wymiarze $\frac{3}{4}$ etatu i jedna osoba na $\frac{7}{8}$ etatu.

W grupie kapitałowej na dzień 10 listopada 2023 roku, zatrudnienie wynosiło 15 osób w pełnym wymiarze i 1 osobę w wymiarze $\frac{3}{4}$ etatu, jedna osoba na $\frac{7}{8}$ etatu i 1 osobę na $\frac{1}{8}$ etatu.

15. Informacje na temat aktywności podjętej przez Spółkę w obszarze rozwoju prowadzonej działalności oraz wprowadzaniu rozwiązań innowacyjnych

Spółka w trzecim kwartale 2023 roku skupiła się w dalszym ciągu na rozwoju narzędzi wewnętrznych opartych o platformę Microsoft Dynamics CRM, wykorzystując je jednocześnie do usprawniania procesów i podniesienia efektywności pracy.

16. Stanowisko dotyczące prognoz

Emitent nie publikował prognoz wyników finansowych na rok 2023 i lata następne.

17. Struktura akcjonariatu

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu, struktura akcjonariatu Emitenta przedstawia się w następujący sposób:

Akcyonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów	Udział w liczbie głosów
Porozumienie akcyonariuszy:	1 018 129	100%	1 018 129	100%
• Jakub Skałbania (bezpośrednio)	657 000	64,53%	657 000	64,53%
• Jakub Skałbania poprzez Netwise International sp. z o. o.	350 061	34,38%	350 061	34,38%
• Netwise S.A. (akcje własne)	11 068	1,09%	11 068	1,09%
RAZEM	1 018 129	100%	1 018 129	100%

* Netwise S.A. nie wykonuje prawa głosu z akcji własnych (1,09%)

18. Oświadczenia Zarządu

Warszawa, 10 listopada 2023 roku

Zarząd Netwise S.A. („Emitent”) oświadcza, że według jego najlepszej wiedzy, wybrane informacje finansowe oraz dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta oraz, że raport kwartalny z działalności zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Spółki.

Wojciech Sobczak

Prezes Zarządu Netwise S.A.

Jakub Skałbania

Członek Zarządu Netwise S.A.