



EKIPA HOLDING S.A.
ORAZ
GRUPA KAPITAŁOWA EKIPA HOLDING

SKONSOLIDOWANY RAPORT ZA III KWARTAŁ 2023 R.

TJ. ZA OKRES OD 1 LIPCA 2023 R. DO 30 WRZEŚNIA 2023 R.
SPORZĄDZONY DNIA 12 LISTOPADA 2023 R.

Spis treści

I.	List do akcjonariuszy	03
II.	Podstawowe informacje o emitencie	09
III.	Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu	25
IV.	Skrócone sprawozdanie finansowe	32
V.	Opis organizacji Grupy Kapitałowej	44
VI.	Komentarz na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Spółki, jej sytuację finansową i wyniki osiągnięte w kwartale sprawozdawczym	49
VII.	Prognozy finansowe	52
VIII.	Informacje na temat aktywności w obszarze rozwiązań innowacyjnych wprowadzanych w przedsiębiorstwie	52
IX.	Informacja dotycząca liczby osób zatrudnionych przed emitentą, w przeliczeniu na pełne etaty	53
X.	Oświadczenie Zarządu	54

I. List Zarządu

Z przyjemnością przedstawiamy podsumowanie III kwartału 2023 roku Grupy Kapitałowej EKIPA Holding. Miniony kwartał, pomimo okresu wakacyjnego, był dla naszej Grupy czasem intensywnych działań. Poniżej prezentujemy zestawienie wydarzeń oraz projektów, które udało nam się zrealizować w minionych miesiącach.

Jednym z najważniejszych projektów tego okresu był innowacyjny program pn. „Mafia IRL”, w którym, poza twórcami EKIPY, wzięli udział znani polscy influencerzy, jak Remigiusz „Rezi” Wierzoń, Lexy Chaplin oraz Kamil „Kaluch” Kaliński. Program nagrywany był w sierpniu br., a premiera oraz emisja 6 odcinków, na kanale Karola „Friza” Wiśniewskiego na YouTube, odbyła się w październiku 2023 r. Mafia IRL to rozgrywka, w której znani influencerzy przenoszą się do luksusowego domu i muszą ze sobą współpracować, aby ukończyć serię wymagających misji zapewniających im nagrodę – nie wiedząc jednak, że wśród nich są zdrajcy z mafii, którzy mają własną, ukrytą agendę. Ponadto na naszej nowej platformie sprzedażowej www.influcenter.pl pojawił się merch dedykowany temu projektowi, w tym specjalne karty do gry Mafia IRL.

Influcenter.pl to nowy sklep internetowy, który rozpoczął działalność w lipcu br. Na platformie dostępne są wszystkie produkty stworzone przez naszych twórców. W jednym miejscu oferujemy asortyment ze sklepów EKIPA, Indeste i Genzie oraz nowe produkty od jednego z naszych Twórców, Mortalcia – Immortal.

Na początku sierpnia br. spółka ESSA Co sp. z o.o. wprowadziła do swojej oferty dwa nowe napoje. 2 sierpnia br. miała premierę noRUSH – woda witaminowa stworzona z myślą o wspieraniu zdrowego stylu życia, dostarczając organizmowi niezbędnych witamin i minerałów dzięki starannie dobranym, naturalnym składnikom.

Projekty grupy EKIPA

s 9

Sprawozdanie finansowe

s 32

Oświadczenie Zarządu

s 54

Dwa tygodnie później wprowadziliśmy RUSH – napój izotoniczny, doskonały towarzysz aktywności fizycznej, uzupełniający utracone elektrolity podczas wysiłku oraz chroniący organizm przed odwodnieniem. Od dnia 30 października 2023 r., po nabyciu 25% udziałów od Spotlight Agency Sp. z o.o., ESSA Co Sp. z o.o. stała się spółką zależną EKIPA Holding. W dniu 8 listopada 2023 r. Spółka nabyła udziały od Prezesa Łukasza Wojtocy i tym samym Spółka EKIPA Holding od tego dnia posiada w ESSA Co Sp. z o.o. 89,29% udziałów.

Kluczowym wydarzeniem dla naszej Spółki GGBay, specjalizującej się w tworzeniu i wydawaniu gier, było uruchomienie 26 września 2023 r. akceleratora dla twórców gier mobilnych pod nazwą Holonation. Jest to przestrzeń dla twórców, którzy chcą przekształcić swoje kreatywne pomysły w udane produkty i wprowadzić na rynek gotowe gry. Dużym atutem Holonation są możliwości promocji gier, realizowane we współpracy z innymi podmiotami z Grupy EKIPA Holding. GGBay przeznaczyła na finansowanie Holonation 500 tys. zł, jednocześnie rozważając dodatkowe możliwości zwiększenia finansowania projektów we współpracy z podmiotem zewnętrznym, który ubiega się o środki unijne z programu Startup Booster Poland – Smart UP.

Ponadto w dniach 31.09-1.10.2023 r. spółka GGBay była partnerem największego stacjonarnego hackathonu w Europie – HackYeah, który odbył się w TAURON Arena Kraków. Byliśmy sędziami oraz fundatorem nagrody w części game dev. Zwycięski zespół JOYHOP otrzymał od nas nagrodę w wysokości 10 tys. zł.

Spółka Laniakea Pictures obecnie pracuje nad wieloma projektami filmowymi, w tym ambitną produkcją serialu o tematyce dinozaurów, który będzie adresowany do międzynarodowej widowni. Aktualnie toczą się rozmowy z potencjalnym dystrybutorem tego uniwersum. Inny rozwijany przez spółkę projekt Grimmsonowie (serial animowany 2D dla dzieci), został doceniony i nagrodzony podczas forum koprodukcyjnego Young Horizons Industry. W minionych miesiącach zespół Laniakea Pictures brał udział w wielu wydarzeniach branżowych promując projekty realizowane przez Spółkę, m.in. targi MIPCOM w Cannes, czy New York Comic Con – największym wydarzeniu komiksowym i popkulturowym.

W III kwartale 2023 roku zrealizowaliśmy wiele projektów muzycznych. Utwór "Kinderki" Mortalcia, który miał premierę w lipcu, w okresie raportowania zdobył rekordową liczbę wyświetleń, osiągając aż 13 milionów. 5 sierpnia br. miała miejsce premiera utworu "O Północy", kolejnego singla Weroniki "Wersow" Sowy. Ten wyjątkowy utwór zdobył ogromne uznanie, zbierając prawie 6 milionów wyświetleń w ciągu 3 miesięcy. 30 września 2023 r. odbyła się premiera kolejnego utworu pt. "Chcesz być sam", który po ponad miesiącu zgromadził już 1,3 mln wyświetleń.

Nasi influencerzy, tworzący zespół Trzech Króli, jesienią wyruszyli w trasę koncertową. Odwiedzili miasta Gdańsk, Warszawę, Katowice, Poznań, Wrocław i Kraków, gdzie bilety na ich koncerty rozeszły się błyskawicznie. Twórcy mieli również okazję spotkać się z fanami podczas Meet & Greet. Z kolei w październiku rozpoczęliśmy kolejną trasę koncertową grupy Genzie. Twórcy zagrali swoje największe przeboje oraz spotkali się z fanami w Poznaniu (2 koncerty), Łodzi, Gdańsku, Wrocławiu, Krakowie, Katowicach oraz w Warszawie. Wydarzenia zgromadziły tysiące fanów, a bilety na nie sprzedawały się w zaledwie kilka dni.





We wrześniu br. Karol "Friz" Wiśniewski spotkał się ze zwycięzcami konkursu Revolut x Friz. Spotkania odbyły się w Teatrze Colosseo w Energylandii oraz w krakowskim Klubie Kwadrat, gdzie blisko 100 osób miało okazję do swobodnej rozmowy i zrobienia pamiątkowych zdjęć. Uczestnicy spotkania w Energylandii mieli także okazję do wspólnej przejażdżki rollercoasterem Hyperion, największym w całym parku rozrywki. W Krakowie Karol dodatkowo opowiedział swoim fanom o kulisach swojego internetowego sukcesu i podzielił się kilkoma zasadami, którymi kieruje się w realizacji swoich marzeń. Pozostali zwycięzcy konkursu Revolut x Friz (ponad 200 osób) otrzymali nagrody rzeczowe - Boxy z Ekipatonosi oraz Boxy-Niespodzianki ze słodyczami EKIPY.



Nasza spółka EKIPA Investments ASI była partnerem Poland 2.0 Summit 2023, które odbyło się 22-23 września br. To wydarzenie, które już od ośmiu lat łączy ambitnych, polskich studentów z najlepszych krajowych oraz zagranicznych uczelni. Uczestnicy mieli okazję wziąć udział w dyskusjach panelowych, w których światowej klasy eksperci, naukowcy i liderzy biznesu debatowali na temat wpływu technologii i innowacji na współczesne społeczeństwo. Ponadto uczestnicy wzięli udział w praktycznych warsztatach o tematyce venture capital prowadzonych przez zespół EKIPA Investments.



Dziękujemy każdemu za zaangażowanie i wkład w sukcesy EKIPA Holding. Ciężka praca i determinacja stanowią fundament naszego wzrostu i osiągnięć. Jesteśmy zespołem, który potrafi realizować ambitne cele i stawiać sobie nowe wyzwania. Wierzmy, że nasza determinacja i pasja przyniosą nam dalszy sukces w nadchodzących kwartałach. Dziękujemy za zaufanie i wsparcie naszych przedsięwzięć. Dzięki osiągnięciom z przeszłości, patrzymy z optymizmem w przyszłość i wierzymy w kolejne sukcesy. Zachęcamy do lektury raportu za trzeci kwartał 2023 r. oraz do śledzenia bieżących raportów publikowanych przez naszą Spółkę.

Z poważaniem

Łukasz Wojtyca
Prezes Zarządu

Łukasz Górski
Wiceprezes Zarządu

Zarząd EKIPA Holding S.A.



Łukasz Wojtyca

Prezes Zarządu EKIPY. Pełni również funkcję Prezesa w Spółkach EKIPATONOSI oraz GGBAY, a także Członka Zarządu w LANIAKEA PICTURES.

Jest jednym z głównych założycieli EKIPY, znany również pod pseudonimem "Wujek Łuki". Polski biznesmen i influencer. Jego celem był dynamiczny rozwój EKIPY w nowych branżach czego efektem było powstanie spółki EKIPA Holding, przeniesienie działalności operacyjnej do EKIPA Management i EKIPATONOSI oraz rozbudowy o dwa nowe segmenty (LANIAKEA PICTURES i GGBAY) wyspecjalizowanych w poszczególnych branżach. Jest także inicjatorem wejścia EKIPY Holding na NewConnect.

Łukasz Górski

Wiceprezes Zarządu EKIPY. Pełni również funkcję Prezesa w Spółce EKIPA Investments.

Jest jednym z głównych architektów wprowadzenia EKIPY na Giełdę. Od wielu lat Członek Zarządu publicznych spółek akcyjnych, uczestnik rynku kapitałowego od 2009 roku. Doświadczenie zawodowe i profesjonalne kwalifikacje zdobywał w spółkach różnych grup inwestycyjnych, których zalety zamierza wdrażać w uniwersum EKIPY. Posiada tytuł magistra zdobyty na Uniwersytecie Ekonomicznym w Krakowie, Wydziału Ekonomii na kierunku Strategie Rozwoju i Doradztwo Ekonomiczne. Ponadto ukończył studia podyplomowe w Krakowskiej Szkole Biznesu Uniwersytetu Ekonomicznego w Krakowie na kierunku Handel Międzynarodowy.



Wybrane skonsolidowane dane finansowe
w ujęciu narastającym za trzy kwartały 2023 r.



10 487 678,24 PLN
EBITDA



8 286 986,60 PLN
Zysk (strata) brutto



6 232 907,84 PLN
Zapasy



4 913 817,10 PLN
Zysk (strata) netto



11 059 750,46 PLN
Inwestycje
długoterminowe



22 235 294,79 PLN
Krótkoterminowe
aktywa finansowe



Ilość wyświetleń wszystkich twórców
z grupy EKIPA na kanałach YouTube
w III kwartale 2023 r.

549 561 723

II. Podstawowe informacje o emitencie

Dane teleadresowe

EKIPA HOLDING SPÓŁKA AKCYJNA („EKIPA”, „EKIPA HOLDING”, „EMITENT”, „SPÓŁKA”)

ADRES SIEDZIBY	ul. Pod Sikornikiem 27A, 30-216 Kraków
NUMER TELEFONU	+48 12 654 05 19
ADRES POCZTY ELEKTRONICZNEJ	hello@ekipasa.pl
ADRES STRONY INTERNETOWEJ	www.ekipaholding.pl
SĄD REJESTROWY	Sąd Rejonowy dla Krakowa-Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
DATA REJESTRACJI	30 marca 2010 r.
NUMER KRS	0000352910
REGON	241302763
NIP	9372604213

Przedmiot działalności

EKIPA HOLDING S.A. jest Spółką dominującą Grupy Kapitałowej, w skład której wchodzi 8 spółek zależnych („Grupa Kapitałowa”): EKIPA Management Sp. z o.o., EKIPATONOSI Sp. z o.o., Laniakea Pictures Sp. z o.o., GGBAY Sp. z o.o., Brainchild Sp. z o.o., Kraków Kings Sp. z o.o., EKIPA Investments ASI Sp. z o.o. oraz spółka ESSA Co Sp. z o.o. (od IV kwartału).

EKIPA Holding jako spółka matka, wspiera w rozwoju spółki Grupy Kapitałowej, które zajmują się działalnością operacyjną, każda wyspecjalizowana w swojej branży. Jako ogół jesteśmy grupą, której podstawowym celem jest dostarczanie szeroko rozumianej rozrywki na różnych płaszczyznach. Podstawą działalności EKIPA Holding jest akumulowanie, zarządzanie i komercjalizacja bezpośrednio lub przez spółki celowe wytwarzanych w grupie praw autorskich, brandów i marek.



W naszym portfolio posiadamy 8 różnych projektów FMCG

Donuty EKIPY

wyprodukowane z firmą Dooti Donuts.

Pracowaliśmy ponad pół roku, by stworzyć idealny pod względem smaku, wyglądu i jakości produkt, który pojawił się na półkach sklepowych w marcu 2022 r. We wrześniu tego samego roku pojawiły się kolejne donuty EKIPY, z nadzieniem truskawkowym i cytrusowym. 29 maja 2023 r. na rynku zadebiutował donut sygnowany marką Genzie. Jest to efekt współpracy Influencerów Genzie z firmą Dooti Donuts.



Lody EKIPY

stworzone wspólnie z firmą Koral.

Po sukcesie lodów w 2021 roku postanowiliśmy poszerzyć ofertę o nowe smaki. W ubiegłym roku do znanej już truskawki i cytryny, dołączyły nowe smaki: pomarańcza i zielone jabłko – niezmiennie z charakterystyczną, strzelającą polewą o smaku gumy balonowej, które trafiły do najpopularniejszych sieci handlowych na terenie całej Polski. W lutym 2023 r. do sprzedaży trafiły 2 kolejne smaki lodów zrealizowane wspólnie z Firmą Koral pod nazwą "Chmurka" i "Burza".

Praliny, baton i ChocoCUP

stworzone z firmą MILLANO.

Praliny są o sześciu różnych, kontrastujących smakach z elementem losowości natomiast ChocoCUP jest nadziewany prażoną kukurydzą w mlecznym nadzieniu. To wyjątkowe słodycze, które nie tylko zaskakują smakiem, ale stwarzają okazję do zabawy. Batony EKIPY weszły na rynek pod koniec maja br. Nawiązują do ChocoCUP`ów, ale są w zupełnie nowej formie.





Napoje EKIPY

stworzone z firmą Koral.

Dwa smaki napojów: cytrynowy i truskawkowy.

Kolekcja kosmetyków Genzie

W 2022 r. odbyła się premiera produktów wypracowanych z marką Bell. Influencerki z Genzie stworzyły kolekcję kosmetyków – cienie, eyelinery, maskary, pomadki, konturówki. Sprzedaż odbywała się online oraz w sieci sklepów Biedronka.



Mix artykułów szkolnych

stworzonych z firmą Herlitz.



RUSH

Napój izotoniczny, który jest idealnym towarzyszem aktywności fizycznej.

Uzupełnia utracone podczas wysiłku elektrolity oraz chroni organizm przed odwodnieniem.



noRUSH

Napój witaminowy o 3 smakach

mandarynka

jagoda-limetka

arbuz

stworzony z myślą o wspieraniu zdrowego stylu życia.

Dzięki starannie dobranym tylko naturalnym składnikom dostarcza organizmowi niezbędnych witamin i minerałów.

Za wprowadzenie produktów noRUSH oraz RUSH odpowiada ESSA Co.

Ponadto Grupa Kapitałowa realizuje poniższe projekty:

Produkcje Laniakea Pictures

Największym realizowanym projektem firmy jest wysokobudżetowy serial sci-fi/fantasy.

Trwają rozmowy z potencjalnym dystrybutorem (platformą streamingową) nad harmonogramem produkcji. Serial rozgrywa się w świecie zamieszkałym przez humanoidalne dinozaury, które walczą między sobą przy użyciu cyberwszczepów i laserowych strzelb. W unikalnym świecie, zbudowanym na pierwotnych instynktach, opowiadamy historię młodej bohaterki, która konfrontuje się z okrucieństwem tego świata i staje naprzeciwko nadchodzącej apokalipsy.

Realizowany jest także plan merchandisingowy całego uniwersum. Poza ośmioodcinkowym serialem, powstają: antologia opowiadań, do której zaangażowano m.in. bestsellerowych autorów jak Ken Liu, Orson Scott Card, Lavie Tidhar czy Catherynne M. Valente; powieściowa saga Marcina Morki (trwają prace nad redakcją z wydawnictwem); antologia komiksów powstająca przy współpracy takich twórców jak Mike Deodato, Tom Fowler, Bartosz Sztzybor czy pozyskani na nowojorskim Comic Conie Gavin Smith, Takeshi Miyazawa i Marcelo Ferreira; system RPG (przy którym trwają rozmowy o współpracy z międzynarodowym wydawcą) oraz gra planszowa (grywalny prototyp Adama Kwapińskiego i Michała Gołębiowskiego jest testowany z wydawcami).



L
A
N
I
A
K
E
A



W Laniakea Pictures trwają prace nad kilkunastoma projektami na różnym etapie rozwoju, dla różnych grup docelowych. W najbliższych latach trafią one do dystrybutorów. Będą to zarówno seriale, filmy pełnometrażowe, animacje dla dzieci czy sitcom telewizyjny. Część z nich już teraz jest rozwijana w ramach prestiżowych programów rozwojowych – m.in. Kids Kino Lab czy Let's be series organizowane przez Netflix i KIPA.

Jednym z takich projektów jest animacja "Chmurka & Burza" (10 odcinków x 1,5 minuty). Dystrybucja pierwszych odcinków jest planowana w najbliższych tygodniach. Projekt jest pierwszym tytułem z planowanej serii opowiadającej o influencerskich pieskach. Produkcja ma na celu zbudowanie zaangażowania publiczności za pomocą krótkich komediowych odcinków i zapoczątkowanie prac związanych z merchandisingiem nowej marki.

„Niezwykłe przygody Ninjy i Bubiś” – projekt animowanego serialu dla widowni dziecięcej, rozwijany przez Laniakea Pictures przy wsparciu PISF w październiku wziął udział w dwóch prestiżowych pitchingach branżowych podczas MIA Market (Rzym) oraz Junior Co-Production Meeting w ramach Cinekid (Amsterdam). Projekt już na wczesnym etapie budzi duże zainteresowanie dystrybucyjne.

Laniakea Pictures bierze udział w licznych wydarzeniach branżowych, które mają na celu wymianę doświadczeń oraz poszukiwanie inspiracji – w ostatnim miesiącu były to m.in.

- MIPcom w Cannes,
- Young Horizons Industry,
- Warszawski Festiwal Filmowy,
- czy Cinekid.



„Grimmsonowie” – projekt serialu animowanego dla dzieci opartego na uniwersum baśni braci Grimm – otrzymał nagrodę CEE Exchange Award podczas Young Horizons Industry – międzynarodowego forum koprodukcyjnego wspierającego produkcje dla dzieci. To pierwsza nagroda dla projektu, która potwierdza jego międzynarodowy potencjał dystrybucyjny.



Influencerzy EKIPY i największe projekty:

Karol *Friz* Wiśniewski

Najpopularniejszy polski youtuber. Pierwszy film udostępnił w tym serwisie już w 2010 r. Jest pomysłodawcą grupy influencerskiej EKIPA. W lutym 2020 roku wspólnie z pozostałymi członkami EKIPY zadebiutował muzycznie wydając swój pierwszy utwór pt. „Przejmujemy jutuby”. Aktualnie jego kanał na YouTube ma ponad **5 mln subskrybentów**, a na Instagramie obserwuje go ponad **3,9 mln fanów**.

Karol to kreatywny Twórca, odpowiedzialny za powstanie takich projektów jak Twoje 5 Minut i Genzie. Uwielbia próbować nowych rzeczy, przełamywać schematy i realizować innowacyjne pomysły, uwieczniając efekty na swoim kanale. Karol „Friz” Wiśniewski jest od lat TOP1 na polskim YouTube. Wciąż zaskakuje kolejnymi pomysłami – w sierpniu 2023 r. wspólnie z influencerami z EKIPY oraz zaproszonymi gośćmi nagrał projekt **„Mafia IRL”**. Emisja na jego kanale odbyła się w październiku 2023 r.

W III kwartale 2023 r. film „Próba miłości – Friz i Wersow”, który jest jednym z wielu w cyklu jego autorskiego programu, miał aż 3 mln wyświetleń. **W październiku został TOP 1 na polskim YouTube.**





Innowacyjny projekt EKIPA Management na kanale YouTube skierowany do młodych influencerów.

W październiku ubiegłego roku wystartowała druga edycja programu „Twoje 5 Minut”, w którym do wygrania był m.in. kontrakt z EKIPĄ oraz pakiet reklamowy o wartości 100 000 złotych. Do drugiej edycji internetowego show zgłosiło się ponad 5 tys. uczestników, z których wyłoniono najlepszą dwudziestkę. Pierwszy etap programu realizowany był

w Krakowie, natomiast na drugą część zaprosiliśmy wybranych uczestników do hiszpańskiej Malagi. Premiera programu na YouTube odbyła się w styczniu 2023 r., a finał odbył się dnia 25 marca 2023 r. Ostatecznie główną nagrodę zdobyli z osobna dwaj uczestnicy show. Pozostali finaliści również dołączyli do EKIPY i zamieszkali wspólnie w domu Genzie.



Genzie to grupa młodych Twórców, wyłonionych z pierwszej edycji programu „Twoje 5 Minut” realizowanego przez EKIPE w 2021 roku. Należą do niej: **Mortalcio, Kartonii, Hania, Faustyna, Bartek oraz Świeży**. Mieszkali oni razem przez rok, tworząc różnego rodzaju treści na swój kanał na YouTube, jak np. pranki, wyzwania czy konkursy kulinarne. Dostarczali przez swoje media społecznościowe rozrywki szczególnie młodszej grupie odbiorców. Ich przygody na YouTube śledzą miliony dzieci w Polsce.

Influencerzy publikowali odcinki codziennie, przez cały rok. W grudniu 2022 r., na finał projektu w ciągu 24 godzin opublikowali 24 odcinki, piosenkę oraz dokument. Było to nie tylko wyzwanie dla Twórców, ale również zespołu produkcyjnego. Projekt Genzie ma także własny sklep internetowy z odzieżą i akcesoriami brandowanymi własną marką, obsługiwany przez Ekipatonosi. W marcu 2023 r. do Genzie dołączyło dwóch nowych członków **Julita i Oliwier**, którzy zostali wyłonieni z 2 edycji programu Twoje 5 Minut.



W czerwcu br. Twórcy ogłosili drugą trasę, która wystartowała w październiku 2023 r. Artyści ponownie odwiedzili największe kluby w Polsce i zagrali swoje największe hity! Bilety wyprzedziały się w ciągu kilku dni. Koncerty odbyły się w Poznaniu (2 koncerty), Łodzi, Gdańsku, Wrocławiu, Krakowie, Katowicach oraz w Warszawie.

W III kwartale 2023 r. kanał Genzie na YouTube miał ponad **241 mln wyświetleń**.

Weronika *Wersow* Sowa

Jedna z czołowych influencerów EKIPY i narieczona Karola "Friza" Wiśniewskiego. W czerwcu br. para została rodzicami Mai. Wersow działa bardzo aktywnie w wielu mediach internetowych. Jest miłośniczką mody, zna aktualne trendy i inspirowa miliony fanów zrzeszonych w swoich mediach. W minionych miesiącach wydała kilka singli. 5 sierpnia br. miała miejsce premiera utworu "O Północy". Ten wyjątkowy utwór zdobył niesamowite uznanie, osiągając blisko 6 milionów wyświetleń w ciągu 3 miesięcy. 30 września 2023 r. odbyła się premiera kolejnego utworu pt. "Chcesz być sam", który po ponad miesiącu ma już 1,3 mln wyświetleń. Jej utwór "Ten jeden moment" ma ponad 9,4 mln wyświetleń.

Ponadto Weronika prowadzi swój autorski program internetowy.

"Czy to prawda, że...?"

Program internetowy, który polega na przeprowadzaniu wywiadów z osobami z branży influencerów i zadawaniu im pytań od widzów, często dotyczących kontrowersyjnych lub prywatnych tematów. Program ma na celu zaprezentować prawdziwe oblicze znanych osób oraz rozwiewać plotki i mity na ich temat. Realizowany jest od grudnia 2022 roku w nowym, specjalnie zaaranżowanym studiu nagraniowym znajdującym się w hali należącej do EKIPA Management. Gośćmi programu byli m.in. Kacper Błoński, Budda, Natsu, Lil Masti, Julia Żugaj, Gimper czy Aga Grzelak.

Weronika Sowa posiada ponad **3,5 mln** obserwujących na Instagramie, **3,1 mln** na Tik Toku oraz **2,59 mln** subskrypcji na YouTube.

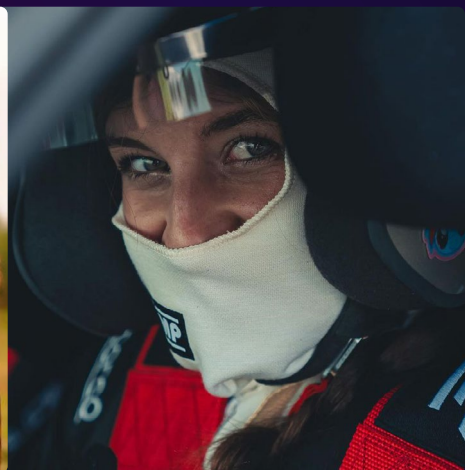


Katarzyna *Fusia* Bożek

Jedna z czołowych Influencerek EKIPY, pasjonatka motoryzacji i gamingu. Coraz częściej można oglądać jej treningi i zmagania na torach wyścigowych, a w ostatnim czasie stała się posiadaczką własnego auta do driftingu.

Projekt „Fusialki” – to projekt realizowany w kooperacji z Influencerką **Kingą Banaś** – uczestniczką pierwszej edycji programu *Twoje 5 Minut*. Polega na realizacji odcinków w wynajętym od października 2022 roku przez EKIPĘ domu, w którym Kasia zamieszkała razem ze swoim chłopakiem oraz Kingą Banaś. Wspólne odcinki są emitowane na kanale „Fusialki” w serwisie YouTube. W ramach tego projektu Kasia i Kinga zostały ambasadorkami marki Endorfy, nowego globalnego brandu stworzonego przez twórców SPC Gear i Silentium PC. Endorfy skupia się na produktach gamingowych i technologicznych dla geeków i miłośników technologii i lifestyle’u. Kasia i Kinga promują produkty Endorfy w swoich mediach społecznościowych, takich jak Instagram czy TikTok oraz pokazują je w akcji podczas gry. Promocja marki odbywa się również za pośrednictwem serwisu YouTube, gdzie Kasia publikuje swoje odcinki. Od wiosny 2023 r. „Fusialka” jeździ w Driftingowych Mistrzostwach Polski w klasie speed games.

„Fusialka” posiada ponad **1,5 mln** obserwujących na Instagramie oraz ponad **764 tysięcy** subskrypcji na YouTube. Ma swoją autorską kolekcję ubrań i produktów, które sprzedawane są pod marką INDESTE.



PRZEMEK . PRO . QRY . BARTEK KUBICKI

TRZECH KRÓLI

Projekt Trzech Króli został powołany na początku 2023 roku, kiedy to trójka młodych przyjaciół postanowiła wyruszyć do Afryki. Nie była to zwykła podróż gdyż w wyprawę wyruszyli "najbrzydszym samochodem świata", który obkleili na kolorowo. Wszystkie swoje przygody z podróży nagrywali po to, żeby stworzyć całą serię odcinków.



W trakcie tej podróży powstała również piosenka, która szybko stała się hitem niedawno wydanego albumu, zatytułowanego "Afryka".

We wrześniu 2023 r. odbyła się trasa koncertowa Trzech Króli. Grupa miała okazję wystąpić dla swoich fanów w Gdańsku, Warszawie, Katowicach, Poznaniu, Wrocławiu i Krakowie. Bilety na te koncerty cieszyły się ogromnym zainteresowaniem i sprzedawały się błyskawicznie. **Twórcy spotkali się również z fanami podczas Meet&Greet!**



Marki osobiste i indywidualne projekty poszczególnych Influencerów:



ŁUKASZ
"WUJEK ŁUKI"
WOJTYCA



PAULINA
KOZŁOWSKA



MICHU
KONTRABAS



110%



OLEK



MAJA



DOMINIK



MICHAŁ



POLA



KAROLINA
I WIKTORIA BUCZEK



LOKU



EKA



CICHY
AGENT TOMEK



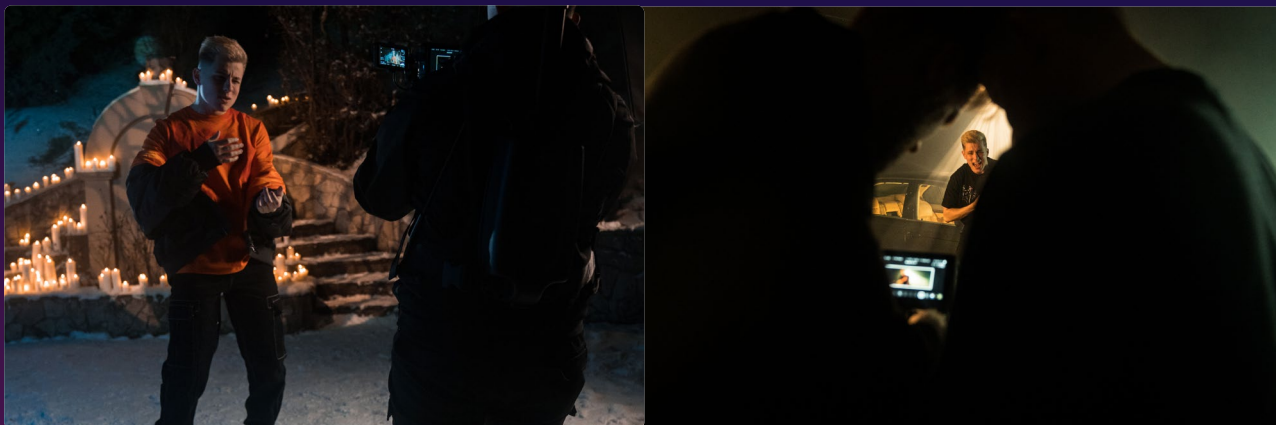
DIRECT

BY **EKIPA**

Prowadzimy dom produkcyjny EKIPY, który specjalizuje się w filmach promocyjnych, teledyskach, kampaniach w social mediach.

Posiadamy wieloletnie doświadczenie w profesjonalnej kreacji oraz produkcji materiałów filmowych.

Współpracujemy z najbardziej znanymi polskimi influencerami.



Ostatnie projekty



MAFIA IRL



Genzie Tour vol. 2



Próba Miłości



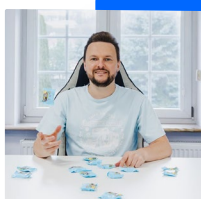
"Smak gorzkiej czekolady" – Weronika Ancerowicz

Oficjalna zapowiedź książki

Organy spółki

Zarząd

Na dzień 30 września 2023 r. oraz na dzień sporządzenia niniejszego raportu skład Zarządu Spółki przedstawia się następująco:



Łukasz Wojtyca
Prezes Zarządu



Łukasz Górski
Wiceprezes Zarządu

Rada nadzorcza

Skład Rady Nadzorczej Spółki na dzień 30 września 2023 r. oraz na dzień sporządzenia niniejszego raportu przedstawia się następująco:

- Kamil Gemra – Członek Rady Nadzorczej
- Tomasz Wykurz – Członek Rady Nadzorczej
- Piotr Krupa – Członek Rady Nadzorczej
- Monika Górski – Członek Rady Nadzorczej
- Patrycja Ignacy – Członek Rady Nadzorczej

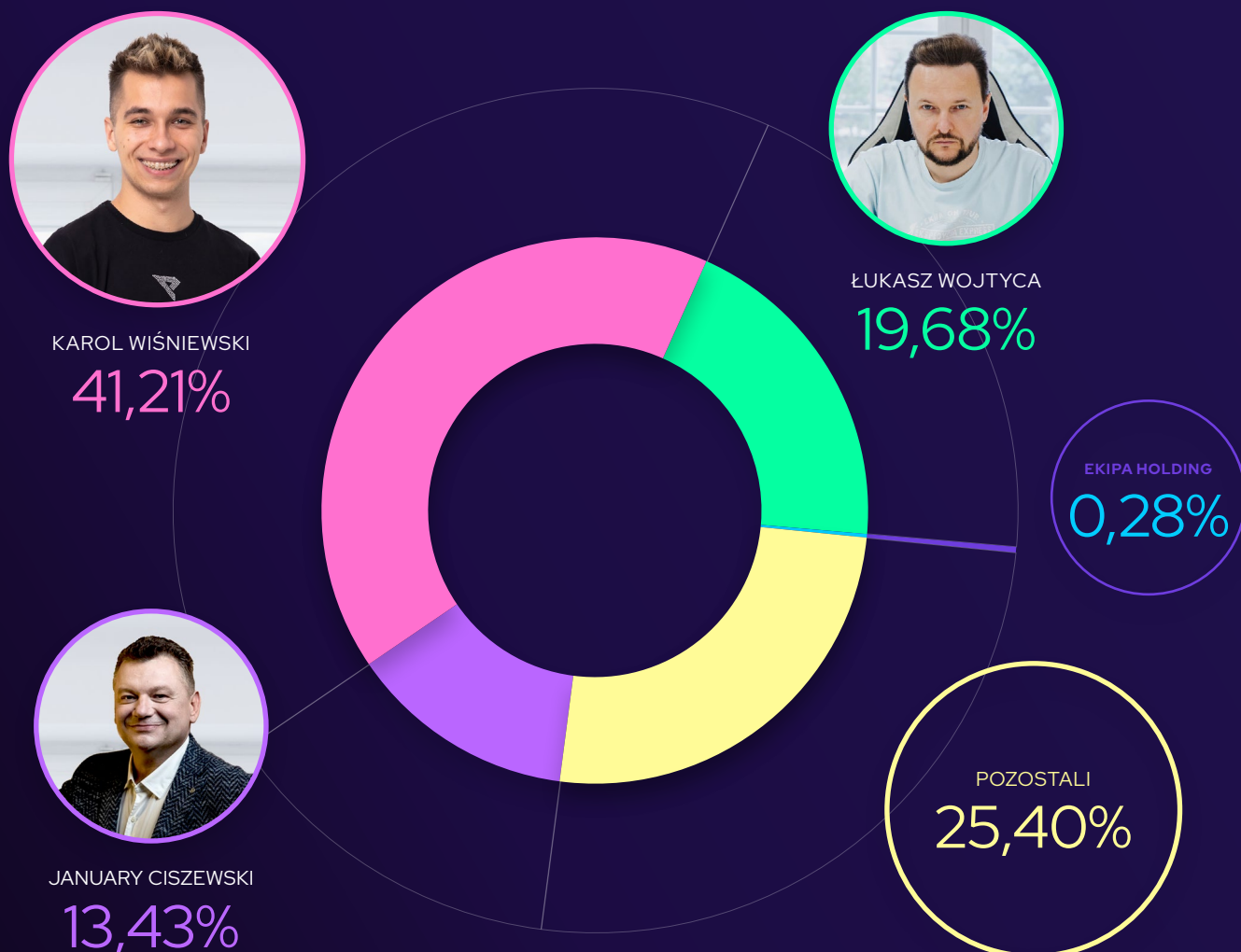
Kapitał zakładowy

Na dzień 30 września 2023 r. kapitał zakładowy Spółki wynosił 4 080 696,00 zł (opłacony w całości) i dzielił się na 40.806.960 akcji zwykłych na okaziciela o wartości nominalnej 0,10 zł każda akcja, w tym:

- 2.500.000 akcji zwykłych na okaziciela serii A,
- 1.175.000 akcji zwykłych na okaziciela serii B,
- 260.000 akcji zwykłych na okaziciela serii C,
- 70.000 akcji zwykłych na okaziciela serii D,
- 94.500 akcji zwykłych na okaziciela serii E,
- 36.707.460 akcji zwykłych na okaziciela serii F.

Akcjonariat

Wykaz akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu na dzień sporządzenia raportu przedstawia się następująco:



AKCJONARIUSZ	LICZBA AKCJI	% AKCJI	LICZBA GŁOSÓW	% GŁOSÓW
KAROL WIŚNIEWSKI	16 816 813	41,21	16 816 813	41,21
ŁUKASZ WOJTYCA	8 032 596	19,68	8 032 596	19,68
JANUARY CISZEWSKI *	5 480 135	13,43	5 480 135	13,43
EKIPA HOLDING S.A.	113 291	0,28	113 291	0,28
POZOSTALI	10 364 125	25,40	10 364 125	25,40
RAZEM	40 806 960	100,00	40 806 960	100,00

* pośrednio przez JR Holding ASI S.A.

Akcje własne

Na dzień 30 września 2023 roku Spółka posiadała 107 291 akcji własnych, co stanowiło 0,26% w kapitale zakładowym Spółki oraz 0,26% w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu Spółki

Po dniu bilansowym Spółka skupiła dodatkowo 6 000 akcji, wobec czego na dzień sporządzenia niniejszego raportu Spółka posiada 113 291 akcji własnych co stanowi 0,28% w kapitale zakładowym Spółki oraz 0,28% w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu Spółki, o wartości bilansowej 447 622,83 PLN. Średnia cena zakupu wszystkich akcji własnych wynosi 3,95 PLN za akcję.

W dniu 26 października 2023 r. Spółka zakończyła skup akcji własnych, w oparciu i zgodnie z przyjętym przez Zarząd Spółki Regulaminem skupu akcji własnych Spółki, opublikowanym raportem ESPI nr 24/2022 z dnia 24 listopada 2022 r., w wykonaniu uchwały numer 5/10/2022 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 26 października 2022 r. w sprawie wyrażenia zgody na nabycie przez Spółkę akcji własnych.

Program skupu akcji własnych realizowany był od dnia 24 listopada 2022 r. Łączna liczba akcji nabytych wynosi 113 291 szt. Wartość nominalna jednej akcji wynosi 0,10 zł, a łączna wartość nominalna skupionych akcji własnych wynosi 11 329,10 zł. W okresie realizacji programu skupu akcji własnych, Spółka przeznaczyła na ten cel kwotę 447 643,27 zł, co stanowi 14,92% środków przeznaczonych na ten cel.

Umowa lock-up akcjonariuszy

W dniu 13 marca 2023 r. Zarząd Spółki zawarł umowę lock-up z Panem Karolem Wiśniewskim, Panem Łukaszem Wojtycą oraz JR Holding ASI S.A. (dalej: Akcjonariusze), na podstawie której Akcjonariusze zobowiązali się względem Spółki, przez okres 120 miesięcy, do niedokonywania jakichkolwiek czynności zobowiązujących lub rozporządzających, których przedmiotem będą posiadane przez nich nienotowane akcje na okaziciela serii F Spółki.

Przedmiotem zobowiązania jest 16.816.813 Akcji Serii F posiadanych przez Pana Karola Wiśniewskiego, które stanowią 41,21% udziału w kapitale zakładowym i w głosach Spółki, 8.032.596 Akcji Serii F posiadanych przez Pana Łukasza Wojtycę, które stanowią 19,68% udziału w kapitale zakładowym i w głosach Spółki oraz 4.099.500 Akcji Serii F posiadanych przez JR Holding ASI S.A., które stanowią 10,04% udziału w kapitale zakładowym i w głosach Spółki. Zobowiązanie to będzie podlegało stopniowej redukcji - od 13.03.2023 r. do 12.03.2029 r. będzie obejmowało 100% ww. akcji, od 13.03.2029 r. do 12.03.2030 r. będzie obejmowało 80% ww. akcji, od 13.03.2030 r. do 12.03.2031 r. będzie obejmowało 60% ww. akcji, od 13.03.2031 r. do 12.03.2032 r. będzie obejmowało 40% ww. akcji, a od 13.03.2032 r. do 12.03.2033 r. będzie obejmowało 20% ww. akcji.

Ponadto, JR Holding ASI S.A. zobowiązała się dodatkowo, w terminie do dnia 29 września 2025 r., do niedokonywania jakichkolwiek czynności zobowiązujących lub rozporządzających, których przedmiotem będą posiadane przez nią 1.380.635 akcje notowane, które stanowią 3,39% udziału w kapitale zakładowym i w głosach Spółki. Zobowiązanie to będzie podlegało stopniowej redukcji - od 13.03.2023 r. do 29.09.2023 r. będzie obejmowało 1.380.635 akcji, od 30.09.2023 r. do 29.09.2024 r. będzie obejmowało 1.000.000 akcji, a od 30.09.2024 r. do 29.09.2025 r. będzie obejmowało 500.000 akcji.

Tym samym, łącznie zobowiązanie lock-up objęło akcje stanowiące 74,32% udziału w kapitale zakładowym i w głosach Spółki. Umowa wygasa w przypadku braku wprowadzenia Akcji Serii F do obrotu na rynku NewConnect lub upłynięcia terminów okresu lock-up w zależności, które zdarzenie wystąpi pierwsze.

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

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

Zmiany w III kwartale 2023 r.

Nie wystąpiły.

Podstawy prawne

- Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości obowiązującymi jednostki (Dz. U. z 2023 r., poz. 120).
- W zakresie nieobjętym ustawą o rachunkowości, Grupa stosuje Krajowe Standardy Rachunkowości.
- W zakresie nieuregulowanym powyższymi aktami, Grupa stosuje Międzynarodowe Standardy Rachunkowości.
- W przypadku nieuregulowania istotnych zagadnień występujących w Grupie powyższymi aktami, kierownik Jednostki dominującej decyduje w formie pisemnej o zastosowanym rozwiązaniu, opisując to rozwiązanie w informacji dodatkowej przy sporządzaniu sprawozdania finansowego.

Podstawowe zasady

- Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy zostało sporządzone na dzień 30.09.2023 roku za zamknięty III kwartał 2023 zakończony 30.09.2023 roku.
- Ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym.
- Grupa sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.
- Dane liczbowe w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym wykazuje się w złotych i groszach.
- W skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupa wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Na wynik finansowy firmy wpływają ponadto:

- wynik finansowy Grupy za III kwartał 2023 roku zakończony 30.09.2023 roku obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny,
- na koszty działalności operacyjnej składają się wartość zużycia materiałów i energii, amortyzacja, koszty usług obcych, podatki i opłaty, wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia oraz pozostałe koszty rodzajowe,
- pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością firmy w zakresie m.in. zysków
- i strat ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, utworzenia
- i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien i odszkodowań, otrzymania lub przekazania darowizn,
- przychody finansowe z tytułu odsetek, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi,
- koszty finansowe z tytułu odsetek, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi.

Metody wyceny aktywów i pasywów

Wartości niematerialne i prawne

Za wartości niematerialne i prawne uznaje się nabyte, zaliczane do aktywów trwałych, prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, przeznaczone do używania na potrzeby jednostki o wartości powyżej 10 000,00 zł. Aktywa o wartości do 10 000,00 złotych netto można zaliczyć bezpośrednio w koszty zużycia materiałów w miesiącu zakupu tych aktywów. Wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen nabycia (lub kosztów wytworzenia) pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie. Amortyzację rozpoczyna się w miesiącu następującym po miesiącu oddania do użytkowania i nalicza się z uwzględnieniem okresu ekonomicznej użyteczności, przy zastosowaniu metody liniowej.

Stawki amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych:

- Wartość firmy 12,5%
- Inne wartości niematerialne i prawne 20-50%

Nie rzadziej niż na dzień bilansowy dokonuje się inwentaryzacji posiadanych wartości niematerialnych i prawnych w drodze weryfikacji. Na tej podstawie ustala się tytuły podlegające ewentualnym odpisom aktualizacyjnym. Odpisy aktualizujące wartość wartości niematerialnych i prawnych są dokonywane w przypadku, gdy określony tytuł wartości niematerialnych i prawnych przestaje przynosić jednostce korzyści, gdyż utracił on zdolność do wypracowania tych korzyści na skutek zmian technologii produkcji, przeznaczenia do likwidacji, wycofania z użytkowania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości.

Rzeczowe aktywa trwałe

Środki trwałe

Za środki trwałe uznaje się składniki majątkowe o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki o wartości przekraczającej 10 000,00 zł.

Aktywa o wartości do 10 000,00 złotych netto można zaliczyć bezpośrednio w koszty zużycia materiałów w miesiącu zakupu tych aktywów albo w miesiącu następnym. Środki trwałe wyceniane są według cen nabycia (lub kosztów wytworzenia) pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie. Amortyzację rozpoczyna się w miesiącu następującym po miesiącu oddania do użytkowania i nalicza się z uwzględnieniem okresu ekonomicznej użyteczności.

Stawki amortyzacji środków trwałych:

- Budynki, lokale 10%
- Urządzenia techniczne i maszyny 14% - 30%
- Środki transportu 18% - 20%

Nie rzadziej niż na dzień bilansowy dokonuje się weryfikacji posiadanych środków trwałych pod kątem ich dalszej przydatności w działalności Spółki, zakończonej stosownym protokołem. Na tej podstawie ustala się tytuły podlegające ewentualnym odpisom aktualizacyjnym zmniejszającym wartość środków trwałych. Inwentaryzację w drodze spisu z natury środków trwałych oraz maszyn i urządzeń wchodzących w skład środków trwałych w budowie przeprowadza się raz w ciągu 4 lat. Odpisy aktualizujące wartość środków trwałych, w przypadku zmiany technologii usług, przeznaczenia do likwidacji, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości środka trwałego jednostka dokonuje w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych odpowiedniego odpisu aktualizującego jego wartość. Odpisy dotyczące środków trwałych, których wycena została zaktualizowana na podstawie odrębnych przepisów, zmniejszają odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny różnice spowodowane aktualizacją wyceny. Ewentualną nadwyżkę odpisu nad różnicami z aktualizacji wyceny zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych. W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu aktualizującego, w tym również z tytułu trwałej utraty wartości, równowartość całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu do pozostałych przychodów operacyjnych.

Środki trwałe w budowie

Środki trwałe w budowie są zaliczane do aktywów trwałych w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego. Wycenia się je w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Nie rzadziej niż na dzień bilansowy dokonuje się inwentaryzacji niezakończonych zadań inwestycyjnych w drodze weryfikacji, potwierdzonej stosownym protokołem. Na tej podstawie ustala się tytuły podlegające ewentualnym odpisom aktualizacyjnym.

Środki trwałe przyjęte w leasing

Dla środków trwałych użytkowanych na podstawie umów leasingu finansowego Grupa przyjmuje takie same zasady jak dla środków trwałych. Jeśli umowa nie przewiduje przeniesienia własności przedmiotu leasingu po jej zakończeniu za okres amortyzacji przyjmuje się czas trwania umowy.

Należności długoterminowe

Do należności długoterminowych zalicza się tytuły wymagalne w okresie dłuższym niż 12 najbliższych miesięcy. Należności długoterminowe wycenia się:

- na dzień ich powstania według wartości nominalnej, a jeżeli są wyrażone w walucie obcej podlegają przeliczeniu według kursu średniego NBP z dnia poprzedzającego poniesienie wydatku lub po kursie ustalonym w innym wiążącym jednostkę dokumencie (np. celnym)

- na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności, pomniejszonej o dokonane w uzasadnionych przypadkach odpisy aktualizujące. Należności wyrażone w walutach przelicza się według kursu średniego danej waluty ustalonego przez NBP na ten dzień. Odpisu aktualizującego wartość należności dokonuje się metodą szczegółowej identyfikacji odbiorcy. Nie stosuje się odpisu ogólnego.

Inwestycje długoterminowe

Grupa wycenia:

1. inwestycje w nieruchomości – według zasad stosowanych przy wycenie środków trwałych,
2. inwestycje w wartości niematerialne i prawne – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia,
3. długoterminowe aktywa finansowe – według ceny ich nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej – udzielone pożyczki jednostka wycenia na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty tj. niespłacone kapitały, powiększone o należne, wymagające zapłaty odsetki, pomniejszone o ewentualne odpisy aktualizujące – lokaty bankowe wycenia się w wartości nominalnej łącznie ze skapitalizowanymi, zarachowanymi odsetkami, skorygowanej o odpisy z tytułu utraty wartości,
4. inne inwestycje długoterminowe – według ceny ich nabycia z uwzględnieniem odpisów aktualizujących ich wartości lub według wartości godziwej.

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia. Wysokość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się z zachowaniem zasady ostrożności.

Należności krótkoterminowe

Obejmują one ogół należności z tytułu dostaw i usług oraz całość lub część należności z innych tytułów niezaliczonych do aktywów finansowych, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Na dzień powstania należności wycenia się w wartości nominalnej. Na dzień bilansowy należności wyceniane są kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności. Odsetki od należności przeterminowanych szacowane są nie rzadziej niż na dzień bilansowy, z tym, że decyzję o obciążeniu kontrahenta podejmuje każdorazowo Zarząd.

Na należności odsetkowe tworzy się odpis aktualizujący w pełnej ich wartości i odnosi się go w ciężar kosztów finansowych.

Na należności przeterminowane tworzy się odpisy aktualizujące wg poniższych zasad:

OKRES PRZETERMINOWANIA (W MIES.)	POZIOM ODPISU AKTUALIZUJĄCEGO
DO 6 MIES.	0%
OD 6 MIES. DO 12 MIES.	50%
POW. 12 MIES.	100%

Należności dochodzone na drodze sądowej obejmowane są odpisem aktualizującym w pełnej ich wartości. W momencie uzyskania pozytywnego wyroku sądowego w księgach rachunkowych ujmuje się pełną wartość odsetek do dnia wydania wyroku oraz zasądzone zgodnie z wyrokiem koszty postępowania sądowego i ewentualne inne kwoty wskazane przez sąd, a następnie obejmuje się je odpisem aktualizującym w pełnej wartości do momentu ich zapłaty. Nie rzadziej niż na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych należności po kursie średnim ustalonym dla danej waluty obcej przez NBP na ten dzień. Operacje zapłaty należności na rachunku bankowym wyrażone w walutach obcych ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia po kursie średnim NBP z dnia poprzedzającego.

Inwentaryzację należności przeprowadza się:

- należności handlowych i innych – w drodze potwierdzenia sald;
- należności spornych i wątpliwych, należności wobec osób nieprowadzących ksiąg rachunkowych oraz z tytułów publicznoprawnych – w drodze weryfikacji ich stanu.

Inwestycje krótkoterminowe

Grupa gromadzi środki pieniężne w kasie oraz na rachunkach bankowych. Środki pieniężne w walucie obcej na rachunku bankowym i w kasie ewidencjonuje się w ciągu roku wg metody FIFO (pierwsze weszło pierwsze wyszło). Na dzień bilansowy środki pieniężne wycenia się w wartości nominalnej, a lokaty bankowe w wartości odsetek uzyskanych do tego dnia. Posiadane waluty obce wycenia się po kursie średnim ustalonym dla danej waluty obcej przez NBP obowiązującym w dniu bilansowym. Grupa posiada również udzielone pożyczki krótkoterminowe zaliczone do inwestycji krótkoterminowych. Pożyczki wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.

Inwentaryzację środków pieniężnych przeprowadza się dla:

- gotówki w kasie – w formie spisu z natury;
- środków pieniężnych na rachunkach bankowych – w formie potwierdzenia sald.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Grupa dokonuje rozliczeń międzyokresowych kosztów celem zachowania współmierności przychodów i kosztów. Rozliczaniu w czasie podlegają poniesione wydatki, które dotyczą kosztów (lub przychodów) następnych okresów obrotowych. Spółka rozlicza miesięcznie poszczególne tytuły wydatków.

Kapitał własny

Wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w wartości nominalnej ujmując je w księgach rachunkowych według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa. Kapitał podstawowy wykazuje się w wartości ustalonej w umowie Jednostki dominującej i wpisanej do KRS. Zadeklarowane, lecz niewniesione wkłady ujmuje się jako należne wpłaty na kapitał podstawowy (wartość ujemna).

Na kapitał własny w pozycji „zyski i straty z lat ubiegłych” odnosi się:

- korekty popełnionych w poprzednich latach błędów podstawowych w następstwie których sprawozdania finansowego za rok lub lata poprzednie nie można uznać za przedstawiające sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy w sposób rzetelny i jasny,
- skutki zmian zasad wyceny.

Rezerwy

Rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwoty można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych i skutków toczącego się postępowania sądowego. Rezerwy wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w wiarygodnie uzasadnionej oszacowanej wartości.

- Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego;
- Grupa ustala rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego w związku z art. 37 ust. 10 ustawy o rachunkowości;
- Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne;

Zobowiązania długo i krótkoterminowe

Zobowiązania wyceniane są:

- na dzień ich powstania według wartości nominalnej, a jeżeli są wyrażone w walucie obcej podlegają przeliczeniu według kursu średniego NBP na ten dzień lub po kursie ustalonym w innym wiążącym jednostkę dokumencie (np. celnym),
- na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty (tj. wraz z odsetkami oszacowanymi we własnym zakresie z uwzględnieniem not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów). Zobowiązania wyrażone w walutach przelicza się według kursu średniego danej waluty ustalonego przez NBP na ten dzień.

Rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności oraz odnoszenie ich skutków finansowych obejmują w szczególności:

- równowartość otrzymanych od odbiorców lub należnych środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłych okresach sprawozdawczych,
- otrzymane środki pieniężne na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, jeżeli stosownie do odrębnych przepisów nie zwiększają one kapitałów własnych; zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają równolegle do odpisów amortyzacyjnych – umorzeniowych pozostałe przychody operacyjne; do środków trwałych i kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł zasady te stosuje się odpowiednio w odniesieniu także do przyjętych nieodpłatnie (także w formie darowizny) środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych.

Bierne rozliczenia międzyokresowe obejmują w szczególności kwoty kosztów, które dotyczą danego roku obrotowego, a które nie zostały jeszcze przez kontrahenta zafakturowane. Spółka ujmuje w szczególności w okresach miesięcznych koszty badania bilansu.

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

Rachunek przepływów pieniężnych Jednostka dominująca sporządza według metody pośredniej.

Do sporządzenia rachunku przepływów pieniężnych Jednostka dominująca zastosowała metodę pośrednią, stosując podział na działalność operacyjną, inwestycyjną i finansową, który przedstawia się następująco:

- do działalności operacyjnej Jednostka dominująca zalicza transakcje i zdarzenia związane z działalnością operacyjną jako odrębne pozycje rachunku przepływów pieniężnych, a następnie dokonuje ich zsumowania do kwoty przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej,
- do działalności inwestycyjnej Jednostka dominująca zalicza zbycie wartości niematerialnych i prawnych, składników majątku trwałego,
- do działalności finansowej zalicza się głównie pozyskiwanie kapitału własnego i kapitałów obcych oraz ich zwrot i obsługę.

Stosując metodę pośrednią w działalności operacyjnej, Jednostka dominująca ustala korekty i zmiany stanu wychodząc od zysku netto.

Połączenie spółek handlowych

W dniu 11 maja 2022 roku miało miejsce połączenie spółek EKIPA HOLDING S.A. oraz Beskidzkie Biuro Inwestycyjne S.A. które zostało zarejestrowane przez Sąd Rejonowy dla Krakowa – Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego. Spółką przejmującą było Beskidzkie Biuro Inwestycyjne S.A., natomiast spółką przejmowaną była EKIPA HOLDING S.A. Spółki dokonały połączenia na podstawie art. 492 par. 1 pkt 1 K.S.H. poprzez przeniesienie całego majątku EKIPA HOLDING S.A. na Emitenta w zamian na nowo wyemitowane akcje zwykłe na okaziciela w serii F. Połączenie zostało rozliczone w księgach Emitenta metodą łączenia udziałów na podstawie art. 44c ustawy o rachunkowości.



IV. Skrócone sprawozdanie finansowe

Wybrane skonsolidowane dane finansowe

 WYSZCZEGÓLNIENIE	30.09.2023	30.06.2023
 EBITDA	10 487 678,24 PLN	5 040 780,97 PLN
 ZYSK (STRATA) BRUTTO	8 286 986,60 PLN	3 162 511,79 PLN
 ZYSK (STRATA) NETTO	4 913 817,10 PLN	3 088 220,06 PLN
 INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE	11 059 750,46 PLN	7 670 154,23 PLN
 ZAPASY	6 232 907,84 PLN	5 511 800,21 PLN
 KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	22 235 294,79 PLN	16 981 298,42 PLN

Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe

BILANS - AKTYWA		30.09.2023	30.09.2022
A. AKTYWA TRWAŁE		32 122 209,72 PLN	249 286 122,46 PLN
I. Wartości niematerialne i prawne		19 396 254,64 PLN	240 377 729,84 PLN
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		- PLN	- PLN
2. Wartość firmy		17 659 866,41 PLN	238 390 770,54 PLN
3. Inne wartości niematerialne i prawne		1 736 388,23 PLN	1 986 959,30 PLN
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		- PLN	- PLN
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych		- PLN	- PLN
1. Wartość firmy - jednostki zależne		- PLN	- PLN
2. Wartość firmy - jednostki współzależne		- PLN	- PLN
III. Rzeczowe aktywa trwałe		1 326 087,62 PLN	2 135 659,88 PLN
1. Środki trwałe		1 326 087,62 PLN	2 031 626,13 PLN
2. Środki trwałe w budowie		- PLN	104 033,75 PLN
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		- PLN	- PLN
IV. Należności długoterminowe		- PLN	- PLN
1. Od jednostek powiązanych		- PLN	- PLN
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangaż. w kapitale		- PLN	- PLN
3. Od pozostałych jednostek		- PLN	- PLN
V. Inwestycje długoterminowe		11 059 750,46 PLN	6 388 833,74 PLN
1. Nieruchomości		- PLN	- PLN
2. Wartości niematerialne i prawne		- PLN	- PLN
3. Długoterminowe aktywa finansowe		11 059 750,46 PLN	6 388 833,74 PLN
4. Inne inwestycje długoterminowe		- PLN	- PLN
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		340 117,00 PLN	383 899,00 PLN
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		340 117,00 PLN	383 899,00 PLN
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		- PLN	- PLN
B. AKTYWA OBROTOWE		36 873 824,20 PLN	25 443 064,48 PLN
I. Zapasy		6 232 907,84 PLN	970 143,90 PLN
1. Materiały		- PLN	- PLN
2. Półprodukty i produkty w toku		4 793 139,61 PLN	180 827,11 PLN
3. Produkty gotowe		- PLN	- PLN
4. Towary		1 176 965,73 PLN	695 517,26 PLN
5. Zaliczki na dostawy i usługi		262 802,50 PLN	93 799,53 PLN
II. Należności krótkoterminowe		7 025 758,17 PLN	4 378 851,30 PLN
1. Należności od jednostek powiązanych		- PLN	- PLN
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		- PLN	- PLN
3. Należności od pozostałych jednostek		7 025 758,17 PLN	4 378 851,30 PLN
III. Inwestycje krótkoterminowe		22 235 294,79 PLN	19 826 549,56 PLN
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		22 235 294,79 PLN	19 826 549,56 PLN
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		- PLN	- PLN
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		1 379 863,40 PLN	267 519,72 PLN
C. NALEŻNE WPLĄTY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		- PLN	- PLN
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		423 422,83 PLN	- PLN
AKTYWA RAZEM		69 419 456,75 PLN	274 729 186,94 PLN

BILANS - PASYWA		30.09.2023	30.09.2022
A. KAPITAŁY (FUNDUSZ) WŁASNY		62 544 654,74 PLN	269 811 037,34 PLN
I. Kapitał (fundusz) podstawowy		4 080 696,00 PLN	4 080 696,00 PLN
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		45 703 212,86 PLN	264 309 633,78 PLN
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		45 703 212,86 PLN	264 309 633,78 PLN
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		- PLN	- PLN
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		- PLN	- PLN
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		3 000 000,00 PLN	1 000 000,00 PLN
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		- PLN	- PLN
- na udziały (akcje) własne		- PLN	- PLN
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		(3 339 139,35) PLN	2 014 205,14 PLN
VI. Zysk (strata) netto		4 913 817,10 PLN	(1 688 697,58) PLN
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		- PLN	- PLN
B. KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI		8 186 068,13 PLN	95 200,00 PLN
C. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		6 874 802,01 PLN	4 918 149,60 PLN
I. Rezerwy na zobowiązania		578 143,69 PLN	42 011,00 PLN
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		535 995,00 PLN	42 011,00 PLN
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		42 148,69 PLN	- PLN
3. Pozostałe rezerwy		- PLN	- PLN
II. Zobowiązania długoterminowe		- PLN	- PLN
1. Wobec jednostek powiązanych		- PLN	- PLN
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		- PLN	- PLN
3. Wobec pozostałych jednostek		- PLN	- PLN
III. Zobowiązania krótkoterminowe		3 596 658,31 PLN	2 831 105,18 PLN
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		- PLN	- PLN
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jedn. posiada zaangaż. w kapitale		- PLN	- PLN
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		3 596 658,31 PLN	2 831 105,18 PLN
4. Fundusze specjalne		- PLN	- PLN
IV. Rozliczenia międzyokresowe		2 700 000,01 PLN	2 045 033,42 PLN
1. Ujemna wartość firmy		- PLN	- PLN
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		2 700 000,01 PLN	2 045 033,42 PLN
PASYWA RAZEM		69 419 456,75 PLN	274 729 186,94 PLN

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	01.07.2023 -30.09.2023	01.07.2022 -30.09.2022	01.01.2023 -30.09.2023	01.01.2022 -30.09.2022
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	12 671 004,61 PLN	6 487 760,29 PLN	33 113 559,82 PLN	17 594 550,71 PLN
- od jednostek powiązanych	- PLN	- PLN	- PLN	- PLN
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	10 657 542,95 PLN	6 104 441,84 PLN	26 240 366,80 PLN	16 218 138,92 PLN
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)	- PLN	- PLN	- PLN	- PLN
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jedn.	- PLN	- PLN	- PLN	- PLN
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	2 013 461,66 PLN	383 318,45 PLN	6 873 193,02 PLN	1 376 411,79 PLN
B. Koszty działalności operacyjnej	9 595 439,78 PLN	7 770 953,44 PLN	26 133 228,79 PLN	18 474 084,80 PLN
I. Amortyzacja	100 174,17 PLN	450 810,09 PLN	777 546,89 PLN	940 360,28 PLN
II. Zużycie materiałów i energii	258 382,17 PLN	320 005,84 PLN	807 716,16 PLN	734 818,89 PLN
III. Usługi obce	6 673 344,20 PLN	5 063 385,03 PLN	18 623 706,97 PLN	11 527 723,31 PLN
IV. Podatki i opłaty, w tym:	26 871,04 PLN	71 859,05 PLN	74 455,12 PLN	188 717,50 PLN
- podatek akcyzowy	- PLN	- PLN	- PLN	- PLN
V. Wynagrodzenia	871 869,67 PLN	1 370 535,12 PLN	2 804 498,07 PLN	3 202 374,79 PLN
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	71 338,40 PLN	18 110,57 PLN	212 348,93 PLN	106 206,19 PLN
- emerytalne	20 573,90 PLN	30 245,41 PLN	64 709,56 PLN	33 869,84 PLN
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	758 824,44 PLN	243 168,71 PLN	1 090 933,38 PLN	990 183,77 PLN
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	834 635,69 PLN	233 079,03 PLN	1 742 023,27 PLN	783 700,07 PLN
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	3 075 564,83 PLN	(1 283 193,15) PLN	6 980 331,03 PLN	(879 534,09) PLN
D. Pozostałe przychody operacyjne	3 373 838,37 PLN	20 319,30 PLN	4 019 850,36 PLN	28 977,18 PLN
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	- PLN	- PLN	- PLN	- PLN
II. Dotacje	- PLN	- PLN	- PLN	- PLN
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	- PLN	- PLN	- PLN	- PLN
IV. Inne przychody operacyjne	3 373 838,37 PLN	20 319,30 PLN	4 019 850,36 PLN	28 977,18 PLN
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 773 307,93 PLN	91 452,71 PLN	3 301 933,55 PLN	364 633,30 PLN
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	1 082 842,96 PLN	- PLN	1 082 842,96 PLN	- PLN
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	- PLN	- PLN	- PLN	- PLN
III. Inne koszty operacyjne	690 464,97 PLN	91 452,71 PLN	2 219 090,59 PLN	364 633,30 PLN
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	4 676 095,27 PLN	(1 354 326,56) PLN	7 698 247,84 PLN	(1 215 190,21) PLN
G. Przychody finansowe	286 063,99 PLN	61 987,33 PLN	541 672,17 PLN	165 805,97 PLN
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	- PLN	- PLN	- PLN	- PLN
a) od jednostek powiązanych, w tym:	- PLN	- PLN	- PLN	- PLN
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	- PLN	- PLN	- PLN	- PLN
b) od jednostek pozostałych, w tym:	- PLN	- PLN	- PLN	- PLN
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	- PLN	- PLN	- PLN	- PLN
II. Odsetki, w tym:	282 261,10 PLN	61 926,37 PLN	535 807,09 PLN	165 572,32 PLN
- od jednostek powiązanych	- PLN	- PLN	- PLN	- PLN
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	500,00 PLN	- PLN	500,00 PLN	- PLN
- w jednostkach powiązanych	- PLN	- PLN	- PLN	- PLN
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	- PLN	- PLN	- PLN	- PLN
V. Inne	3 302,89 PLN	60,96 PLN	5 365,08 PLN	233,65 PLN
H. Koszty finansowe	2 415,76 PLN	44 022,39 PLN	41 048,10 PLN	48 631,34 PLN
I. Odsetki, w tym:	2 415,76 PLN	38 530,24 PLN	10 830,45 PLN	38 579,07 PLN
- dla jednostek powiązanych	- PLN	- PLN	- PLN	- PLN
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	- PLN	- PLN	- PLN	- PLN
- w jednostkach powiązanych	- PLN	- PLN	- PLN	- PLN
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	- PLN	- PLN	- PLN	- PLN
IV. Inne	- PLN	5 492,15 PLN	30 217,65 PLN	10 052,27 PLN
I. Zysk (strata) ze sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	- PLN	- PLN	- PLN	- PLN
J. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H+/-I)	4 959 743,50 PLN	(1 336 361,62) PLN	8 198 871,91 PLN	(1 098 015,58) PLN
K. Odpis wartości firmy	- PLN	- PLN	- PLN	- PLN
I. Odpis wartości firmy – jednostki zależne	- PLN	- PLN	- PLN	- PLN
II. Odpis wartości firmy – jednostki współzależne	- PLN	- PLN	- PLN	- PLN
L. Odpis ujemnej wartości firmy	- PLN	- PLN	- PLN	- PLN
I. Odpis ujemnej wartości firmy – jednostki zależne	- PLN	- PLN	- PLN	- PLN
II. Odpis ujemnej wartości firmy – jednostki zależne	- PLN	- PLN	- PLN	- PLN
Zysk(strata) z udziałów w jednostkach				
M. podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	164 731,31 PLN	- PLN	88 114,69 PLN	- PLN
N. Zysk (strata) brutto (J-K+L+/-M)	5 124 474,81 PLN	(1 336 361,62) PLN	8 286 986,60 PLN	(1 098 015,58) PLN
O. Podatek dochodowy	1 831 857,00 PLN	161 031,00 PLN	1 692 319,00 PLN	590 682,00 PLN
P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	- PLN	- PLN	- PLN	- PLN
R. Zyski (straty) mniejszości	1 467 020,77 PLN	- PLN	1 680 850,50 PLN	- PLN
S. Zysk (strata) netto (N-O-P+/-R)	1 825 597,04 PLN	(1 497 392,62) PLN	4 913 817,10 PLN	(1 688 697,58) PLN

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	01.07.2023 -30.09.2023	01.07.2022 -30.09.2022	01.01.2023 -30.09.2023	01.01.2022 -30.09.2022
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	1825 597,04 PLN	(1 497 392,62) PLN	4 913 817,10 PLN	(1 688 697,58) PLN
II. Korekty razem	3 620 771,31 PLN	1 464 700,40 PLN	(1 377 413,42) PLN	2 183 196,28 PLN
1. Zyski (straty) mniejszości	1 467 020,77 PLN	- PLN	1 680 850,50 PLN	- PLN
2. Zyski (straty) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	164 731,31 PLN	- PLN	88 114,69 PLN	- PLN
3. Amortyzacja	770 802,00 PLN	450 810,09 PLN	2 789 430,40 PLN	940 360,28 PLN
4. Odpis wartości firmy	- PLN	- PLN	- PLN	- PLN
5. Odpis ujemnej wartości firmy	- PLN	- PLN	- PLN	- PLN
6. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	(12 098,41) PLN	- PLN	18 039,84 PLN	- PLN
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	(294 117,37) PLN	3 923,26 PLN	(415 420,79) PLN	(84 769,46) PLN
8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	(2 286 957,04) PLN	296 062,16 PLN	(2 895 957,04) PLN	148 031,08 PLN
9. Zmiana stanu rezerw	218 283,94 PLN	4 211,00 PLN	388 241,69 PLN	(3 718,00) PLN
10. Zmiana stanu zapasów	(1 017 669,67) PLN	91 770,37 PLN	(2 930 245,30) PLN	33 308,88 PLN
11. Zmiana stanu należności	2 095 911,14 PLN	173 560,65 PLN	(2 533 495,09) PLN	(90 956,96) PLN
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterm., z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(763 000,50) PLN	457 492,04 PLN	(376 809,76) PLN	1 305 087,73 PLN
13. Zmiana stanu rozlicz. międzyokresowych	3 277 865,14 PLN	(13 129,17) PLN	2 809 837,44 PLN	(64 147,27) PLN
14. Inne korekty	- PLN	- PLN	- PLN	- PLN
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	5 446 368,35 PLN	(32 692,22) PLN	3 536 403,68 PLN	494 498,70 PLN
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	277 449,69 PLN	772 087,99 PLN	898 152,76 PLN	5 284 898,10 PLN
1. Zbycie wartości niemater. i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	- PLN	- PLN	- PLN	- PLN
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	- PLN	- PLN	- PLN	- PLN
3. Z aktywów finansowych	93 480,91 PLN	- PLN	560 183,98 PLN	- PLN
4. Inne wpływy inwestycyjne	183 968,78 PLN	772 087,99 PLN	337 968,78 PLN	5 284 898,10 PLN
II. Wydatki	4 058 658,23 PLN	5 964 314,46 PLN	7 527 690,90 PLN	7 576 797,31 PLN
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	383 658,23 PLN	8 890,71 PLN	632 174,66 PLN	294 669,96 PLN
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	- PLN	705 423,75 PLN	7 275,00 PLN	705 423,75 PLN
3. Na aktywa finansowe	- PLN	4 872 000,00 PLN	1 002 741,24 PLN	5 123 703,60 PLN
4. Inne wydatki inwestycyjne	3 675 000,00 PLN	378 000,00 PLN	5 885 500,00 PLN	1 453 000,00 PLN
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(3 781 208,54) PLN	(5 192 226,47) PLN	(6 629 538,14) PLN	(2 291 899,21) PLN
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	- PLN	- PLN	11 619,00 PLN	1 085 008,81 PLN
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrum. kapitał. oraz dopłat do kapitału	- PLN	- PLN	- PLN	1 085 008,81 PLN
2. Kredyty i pożyczki	- PLN	- PLN	11 619,00 PLN	- PLN
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	- PLN	- PLN	- PLN	- PLN
4. Inne wpływy finansowe	- PLN	- PLN	- PLN	- PLN
II. Wydatki	62 232,72 PLN	- PLN	302 201,76 PLN	- PLN
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	62 232,72 PLN	- PLN	302 201,76 PLN	- PLN
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	- PLN	- PLN	- PLN	- PLN
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	- PLN	- PLN	- PLN	- PLN
4. Spłaty kredytów i pożyczek	- PLN	- PLN	- PLN	- PLN
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	- PLN	- PLN	- PLN	- PLN
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	- PLN	- PLN	- PLN	- PLN
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finans.	- PLN	- PLN	- PLN	- PLN
8. Odsetki	- PLN	- PLN	- PLN	- PLN
9. Inne wydatki finansowe	- PLN	- PLN	- PLN	- PLN
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	(62 232,72) PLN	- PLN	(290 582,76) PLN	1 085 008,81 PLN
D. Przepływy pieniężne netto razem (AIII + BIII + CIII)	1 602 927,09 PLN	(5 224 918,69) PLN	(3 383 717,22) PLN	(712 391,70) PLN
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	1 602 927,09 PLN	(5 224 918,69) PLN	(3 383 717,22) PLN	(712 391,70) PLN
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	- PLN	- PLN	- PLN	- PLN
F. Środki pieniężne na początek okresu	12 813 694,35 PLN	23 233 884,02 PLN	17 800 338,66 PLN	18 721 357,03 PLN
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	14 416 621,44 PLN	18 008 965,33 PLN	14 416 621,44 PLN	18 008 965,33 PLN
- o ograniczonej możliwości dysponowania	756 023,28 PLN	- PLN	808 621,01 PLN	- PLN

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM		01.07.2023 -30.09.2023	01.07.2022 -30.09.2022	01.01.2023 -30.09.2023	01.01.2022 -30.09.2022
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	59 416 768,24 PLN	271 310 316,42 PLN	55 741 330,90 PLN	5 026 385,65 PLN
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunk.	- PLN	- PLN	- PLN	- PLN
	- korekty błędów	- PLN	- PLN	- PLN	- PLN
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	59 416 768,24 PLN	271 310 316,42 PLN	55 741 330,90 PLN	5 026 385,65 PLN
1.	Kapitał (fundusz) podstawowego na początek okresu	4 080 696,00 PLN	4 080 696,00 PLN	4 080 696,00 PLN	409 950,00 PLN
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	- PLN	- PLN	- PLN	3 670 746,00 PLN
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowego na koniec okresu	4 080 696,00 PLN	4 080 696,00 PLN	4 080 696,00 PLN	4 080 696,00 PLN
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	45 703 212,86 PLN	264 424 953,89 PLN	44 939 198,29 PLN	6 064 728,11 PLN
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	- PLN	(115 320,11) PLN	764 014,57 PLN	258 244 905,67 PLN
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	45 703 212,86 PLN	264 309 633,78 PLN	45 703 212,86 PLN	264 309 633,78 PLN
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunk.	- PLN	- PLN	- PLN	- PLN
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	- PLN	- PLN	- PLN	- PLN
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	- PLN	- PLN	- PLN	- PLN
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	3 000 000,00 PLN	1 000 000,00 PLN	1 000 000,00 PLN	1 000 000,00 PLN
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	- PLN	- PLN	2 000 000,00 PLN	- PLN
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	3 000 000,00 PLN	1 000 000,00 PLN	3 000 000,00 PLN	1 000 000,00 PLN
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	(250 919,29) PLN	1 900 771,56 PLN	(913 757,81) PLN	(2 448 292,46) PLN
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	3 088 220,06 PLN	- PLN	1 254 466,22 PLN	- PLN
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	3 088 220,06 PLN	1 900 771,56 PLN	1 254 466,22 PLN	(2 448 292,46) PLN
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	3 088 220,06 PLN	2 014 205,14 PLN	- PLN	2 014 205,14 PLN
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	3 339 139,35 PLN	- PLN	2 202 978,60 PLN	- PLN
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	3 339 139,35 PLN	- PLN	2 202 978,60 PLN	- PLN
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	3 339 139,35 PLN	- PLN	3 339 139,35 PLN	- PLN
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	(250 919,29) PLN	1 822 900,18 PLN	(3 339 139,35) PLN	2 014 205,14 PLN
6.	Wynik netto	1 825 597,04 PLN	(1 497 392,62) PLN	4 913 817,10 PLN	(1 688 697,58) PLN
7.	Kapitał mniejszości na początek okresu	6 883 778,67 PLN	95 200,00 PLN	6 669 948,99 PLN	95 200,00 PLN
7.1.	Zmiana kapitału mniejszości	1 302 289,46 PLN	- PLN	1 516 119,14 PLN	- PLN
7.2.	Kapitał mniejszości na koniec okresu	8 186 068,13 PLN	95 200,00 PLN	8 186 068,13 PLN	95 200,00 PLN
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	62 544 654,74 PLN	269 811 037,34 PLN	62 544 654,74 PLN	269 811 037,34 PLN
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	62 544 654,74 PLN	269 811 037,34 PLN	62 544 654,74 PLN	269 811 037,34 PLN

Wybrane skrócone jednostkowe dane finansowe

 WYSZCZEGÓLNIENIE	30.09.2023	30.06.2023
 EBITDA	3 456 531,21 PLN	2 061 812,10 PLN
 ZYSK (STRATA) BRUTTO	1 675 104,01 PLN	848 268,44 PLN
 ZYSK (STRATA) NETTO	1 297 342,01 PLN	1 229 718,44 PLN
 INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE	8 877 630,15 PLN	8 872 589,05 PLN
 ZAPASY	96 444,00 PLN	96 444,00 PLN
 KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	12 421 153,46 PLN	10 090 101,96 PLN

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

BILANS - AKTYWA		30.09.2023	30.09.2022
A. AKTYWA TRWAŁE		26 749 221,79 PLN	247 551 791,35 PLN
I. Wartości niematerialne i prawne		17 816 864,64 PLN	238 620 262,21 PLN
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		- PLN	- PLN
2. Wartość firmy		17 659 866,41 PLN	238 390 770,54 PLN
3. Inne wartości niematerialne i prawne		156 998,23 PLN	229 491,67 PLN
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		- PLN	- PLN
II. Rzeczowe aktywa trwałe		54 727,00 PLN	- PLN
1. Środki trwałe		54 727,00 PLN	- PLN
2. Środki trwałe w budowie		- PLN	- PLN
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		- PLN	- PLN
III. Należności długoterminowe		- PLN	- PLN
1. Od jednostek powiązanych		- PLN	- PLN
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangaż. w kapitale		- PLN	- PLN
3. Od pozostałych jednostek		- PLN	- PLN
IV. Inwestycje długoterminowe		8 877 630,15 PLN	8 547 630,14 PLN
1. Nieruchomości		- PLN	- PLN
2. Wartości niematerialne i prawne		- PLN	- PLN
3. Długoterminowe aktywa finansowe		8 877 630,15 PLN	8 547 630,14 PLN
4. Inne inwestycje długoterminowe		- PLN	- PLN
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		- PLN	383 899,00 PLN
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		- PLN	383 899,00 PLN
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		- PLN	- PLN
B. AKTYWA OBROTOWE		14 348 473,34 PLN	12 669 119,68 PLN
I. Zapasy		96 444,00 PLN	52 694,34 PLN
1. Materiały		- PLN	- PLN
2. Półprodukty i produkty w toku		- PLN	- PLN
3. Produkty gotowe		- PLN	- PLN
4. Towary		- PLN	- PLN
5. Zaliczki na dostawy i usługi		96 444,00 PLN	52 694,34 PLN
II. Należności krótkoterminowe		1 764 758,25 PLN	1 052 196,91 PLN
1. Należności od jednostek powiązanych		238 377,29 PLN	376 252,57 PLN
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		- PLN	- PLN
3. Należności od pozostałych jednostek		1 526 380,96 PLN	675 944,34 PLN
III. Inwestycje krótkoterminowe		12 421 153,46 PLN	11 467 611,54 PLN
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		12 421 153,46 PLN	11 467 611,54 PLN
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		- PLN	- PLN
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		66 117,63 PLN	96 616,89 PLN
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		- PLN	- PLN
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		423 422,83 PLN	- PLN
AKTYWA RAZEM		41 521 117,96 PLN	260 220 911,03 PLN

BILANS - PASYWA		30.09.2023	30.09.2022
A.	KAPITAŁY (FUNDUSZ) WŁASNY	39 845 857,00 PLN	257 881 141,61 PLN
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	4 080 696,00 PLN	4 080 696,00 PLN
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	34 321 456,55 PLN	255 127 608,49 PLN
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	34 321 456,55 PLN	252 544 939,78 PLN
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	- PLN	- PLN
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	- PLN	- PLN
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	3 000 000,00 PLN	1 000 000,00 PLN
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	- PLN	- PLN
	- na udziały (akcje) własne	3 000 000,00 PLN	1 000 000,00 PLN
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	(2 853 637,56) PLN	(2 853 637,56) PLN
VI.	Zysk (strata) netto	1 297 342,01 PLN	526 474,68 PLN
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	- PLN	- PLN
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	1 675 260,96 PLN	2 339 769,42 PLN
I.	Rezerwy na zobowiązania	139 237,00 PLN	34 289,00 PLN
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	139 237,00 PLN	34 289,00 PLN
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	- PLN	- PLN
3.	Pozostałe rezerwy	- PLN	- PLN
II.	Zobowiązania długoterminowe	- PLN	- PLN
1.	Wobec jednostek powiązanych	- PLN	- PLN
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	- PLN	- PLN
3.	Wobec pozostałych jednostek	- PLN	- PLN
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	1 469 024,02 PLN	193 447,02 PLN
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	717 464,53 PLN	6 150,00 PLN
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jedn. posiada zaangaż. w kapitale	- PLN	- PLN
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	751 559,49 PLN	187 297,02 PLN
4.	Fundusze specjalne	- PLN	- PLN
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	66 999,94 PLN	2 112 033,40 PLN
1.	Ujemna wartość firmy	- PLN	- PLN
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	66 999,94 PLN	2 112 033,40 PLN
PASYWA RAZEM		41 521 117,96 PLN	260 220 911,03 PLN

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	01.07.2023 -30.09.2023	01.07.2022 -30.09.2022	01.01.2023 -30.09.2023	01.01.2022 -30.09.2022
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 767 646,17 PLN	438 113,70 PLN	7 056 665,41 PLN	1 439 038,68 PLN
- od jednostek powiązanych	- PLN	- PLN	- PLN	- PLN
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 767 646,17 PLN	438 113,70 PLN	7 034 243,53 PLN	1 439 038,68 PLN
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie wartości ujemna)	- PLN	- PLN	- PLN	- PLN
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jedn.	- PLN	- PLN	- PLN	- PLN
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	- PLN	- PLN	22 421,88 PLN	- PLN
B. Koszty działalności operacyjnej	1 384 605,86 PLN	807 756,14 PLN	3 691 180,79 PLN	1 146 170,22 PLN
I. Amortyzacja	26 276,27 PLN	15 925,00 PLN	105 115,94 PLN	26 508,34 PLN
II. Zużycie materiałów i energii	6 144,50 PLN	3 387,22 PLN	49 454,74 PLN	12 336,13 PLN
III. Usługi obce	1 081 448,26 PLN	709 371,86 PLN	2 549 946,99 PLN	926 589,39 PLN
IV. Podatki i opłaty, w tym:	10 500,67 PLN	9 632,43 PLN	21 901,88 PLN	44 104,52 PLN
- podatek akcyzowy	- PLN	- PLN	- PLN	- PLN
V. Wynagrodzenia	32 760,44 PLN	59 311,04 PLN	223 221,89 PLN	115 567,24 PLN
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	- PLN	782,43 PLN	7 295,17 PLN	2 717,39 PLN
- emerytalne	- PLN	372,88 PLN	3 367,00 PLN	372,88 PLN
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	227 475,72 PLN	9 346,16 PLN	714 659,88 PLN	18 347,21 PLN
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	- PLN	- PLN	19 584,30 PLN	- PLN
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	1 383 040,31 PLN	(369 642,44) PLN	3 365 484,62 PLN	292 868,46 PLN
D. Pozostałe przychody operacyjne	1,10 PLN	8 371,29 PLN	2 371,78 PLN	14 231,67 PLN
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	- PLN	- PLN	- PLN	- PLN
II. Dotacje	- PLN	- PLN	- PLN	- PLN
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	- PLN	- PLN	- PLN	- PLN
IV. Inne przychody operacyjne	1,10 PLN	8 371,29 PLN	2 371,78 PLN	14 231,67 PLN
E. Pozostałe koszty operacyjne	676 226,40 PLN	3 762,79 PLN	2 019 324,64 PLN	3 762,79 PLN
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	- PLN	- PLN	- PLN	- PLN
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	- PLN	- PLN	- PLN	- PLN
III. Inne koszty operacyjne	676 226,40 PLN	3 762,79 PLN	2 019 324,64 PLN	3 762,79 PLN
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	706 815,01 PLN	(365 033,94) PLN	1 348 531,76 PLN	303 337,34 PLN
G. Przychody finansowe	120 389,14 PLN	63 481,41 PLN	330 586,48 PLN	214 660,11 PLN
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	- PLN	- PLN	- PLN	- PLN
a) od jednostek powiązanych, w tym:	- PLN	- PLN	- PLN	- PLN
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	- PLN	- PLN	- PLN	- PLN
b) od jednostek pozostałych, w tym:	- PLN	- PLN	- PLN	- PLN
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	- PLN	- PLN	- PLN	- PLN
II. Odsetki, w tym:	120 250,57 PLN	63 520,45 PLN	330 447,91 PLN	214 526,46 PLN
- od jednostek powiązanych	93 305,79 PLN	53 838,35 PLN	244 870,30 PLN	102 821,37 PLN
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	- PLN	- PLN	- PLN	- PLN
- w jednostkach powiązanych	- PLN	- PLN	- PLN	- PLN
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	- PLN	- PLN	- PLN	- PLN
V. Inne	138,57 PLN	(39,04) PLN	138,57 PLN	133,65 PLN
H. Koszty finansowe	368,58 PLN	813,76 PLN	4 014,23 PLN	831,77 PLN
I. Odsetki, w tym:	368,58 PLN	- PLN	1 299,37 PLN	- PLN
- dla jednostek powiązanych	- PLN	- PLN	- PLN	- PLN
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	- PLN	- PLN	- PLN	- PLN
- w jednostkach powiązanych	- PLN	- PLN	- PLN	- PLN
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	- PLN	- PLN	- PLN	- PLN
IV. Inne	- PLN	813,76 PLN	2 714,86 PLN	831,77 PLN
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	826 835,57 PLN	(302 366,29) PLN	1 675 104,01 PLN	517 165,68 PLN
J. Podatek dochodowy	759 212,00 PLN	(828,00) PLN	377 762,00 PLN	(9 309,00) PLN
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	- PLN	- PLN	- PLN	- PLN
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	67 623,57 PLN	(301 538,29) PLN	1 297 342,01 PLN	526 474,68 PLN

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH		01.07.2023 -30.09.2023	01.07.2022 -30.09.2022	01.01.2023 -30.09.2023	01.01.2022 -30.09.2022
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	- PLN	- PLN	- PLN	- PLN
I.	Zysk (strata) netto	67 623,57 PLN	(301 538,29) PLN	1 297 342,01 PLN	526 474,68 PLN
II.	Korekty razem	2 267 684,56 PLN	722 234,68 PLN	(230 084,01) PLN	(345 565,65) PLN
1.	Amortyzacja	696 904,10 PLN	15 925,00 PLN	2 116 999,45 PLN	26 508,34 PLN
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	- PLN	- PLN	- PLN	- PLN
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	(119 274,04) PLN	(13 627,43) PLN	(329 471,38) PLN	(95 712,61) PLN
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	- PLN	296 062,16 PLN	- PLN	148 031,08 PLN
5.	Zmiana stanu rezerw	(104 982,44) PLN	(3 080,00) PLN	(24 285,00) PLN	(11 440,00) PLN
6.	Zmiana stanu zapasów	- PLN	- PLN	(75 194,00) PLN	(52 694,34) PLN
7.	Zmiana stanu należności	1 247 238,33 PLN	548 767,58 PLN	(645 023,19) PLN	(447 602,78) PLN
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterm., z wyjątkiem pożyczek i kredytów	285 521,31 PLN	(108 371,80) PLN	(1 274 659,76) PLN	175 597,71 PLN
9.	Zmiana stanu rozlicz. międzyokresowych	262 277,30 PLN	(13 440,83) PLN	1 549,87 PLN	(88 253,05) PLN
10.	Inne korekty	- PLN	- PLN	- PLN	- PLN
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności	2 335 308,13 PLN	420 696,39 PLN	1 067 258,00 PLN	180 909,03 PLN
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	- PLN	- PLN	- PLN	- PLN
I.	Wpływy	77 734,86 PLN	650 626,07 PLN	435 169,40 PLN	5 113 436,18 PLN
1.	Zbycie wartości niemater. i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	- PLN	- PLN	- PLN	- PLN
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	- PLN	- PLN	- PLN	- PLN
3.	Z aktywów finansowych	17 734,86 PLN	- PLN	375 169,40 PLN	- PLN
4.	Inne wpływy inwestycyjne	60 000,00 PLN	650 626,07 PLN	60 000,00 PLN	5 113 436,18 PLN
II.	Wydatki	579 028,01 PLN	7 248 726,02 PLN	3 210 945,66 PLN	7 248 726,02 PLN
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	56 256,85 PLN	6 726,02 PLN	103 174,50 PLN	6 726,02 PLN
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	- PLN	- PLN	- PLN	- PLN
3.	Na aktywa finansowe	- PLN	4 872 000,00 PLN	625 000,00 PLN	4 872 000,00 PLN
4.	Inne wydatki inwestycyjne	522 771,16 PLN	2 370 000,00 PLN	2 482 771,16 PLN	2 370 000,00 PLN
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(501 293,15) PLN	(6 598 099,95) PLN	(2 775 776,26) PLN	(2 135 289,84) PLN
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	- PLN	- PLN	- PLN	- PLN
I.	Wpływy	- PLN	- PLN	- PLN	485 008,81 PLN
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrum. kapitał. oraz dopłat do kapitału	- PLN	- PLN	- PLN	485 008,81 PLN
2.	Kredyty i pożyczki	- PLN	- PLN	- PLN	- PLN
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	- PLN	- PLN	- PLN	- PLN
4.	Inne wpływy finansowe	- PLN	- PLN	- PLN	- PLN
II.	Wydatki	62 232,72 PLN	- PLN	302 201,76 PLN	- PLN
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	62 232,72 PLN	- PLN	302 201,76 PLN	- PLN
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	- PLN	- PLN	- PLN	- PLN
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	- PLN	- PLN	- PLN	- PLN
4.	Splaty kredytów i pożyczek	- PLN	- PLN	- PLN	- PLN
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	- PLN	- PLN	- PLN	- PLN
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	- PLN	- PLN	- PLN	- PLN
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finans.	- PLN	- PLN	- PLN	- PLN
8.	Odsetki	- PLN	- PLN	- PLN	- PLN
9.	Inne wydatki finansowe	- PLN	- PLN	- PLN	- PLN
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(62 232,72) PLN	- PLN	(302 201,76) PLN	485 008,81 PLN
D.	Przepływy pieniężne netto razem	1 771 782,26 PLN	(6 177 403,56) PLN	(2 010 720,02) PLN	(1 469 372,00) PLN
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	1 771 782,26 PLN	(6 177 403,56) PLN	(2 010 720,02) PLN	(1 469 372,00) PLN
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	- PLN	- PLN	- PLN	- PLN
F.	Środki pieniężne na początek okresu	976 509,48 PLN	11 436 628,68 PLN	4 759 011,76 PLN	6 728 597,12 PLN
G.	Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	2 748 291,74 PLN	5 259 225,12 PLN	2 748 291,74 PLN	5 259 225,12 PLN
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	232 112,24 PLN	- PLN	245 400,16 PLN	- PLN

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM		01.07.2023 -30.09.2023	01.07.2022 -30.09.2022	01.01.2023 -30.09.2023	01.01.2022 -30.09.2022
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	39 778 233,43 PLN	258 182 679,90 PLN	38 548 514,99 PLN	5 026 385,65 PLN
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunk.	- PLN	- PLN	- PLN	- PLN
	- korekty błędów	- PLN	- PLN	- PLN	- PLN
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	39 778 233,43 PLN	258 182 679,90 PLN	38 548 514,99 PLN	5 026 385,65 PLN
1.	Kapitał (fundusz) podstawowego na początek okresu	4 080 696,00 PLN	4 080 696,00 PLN	4 080 696,00 PLN	409 950,00 PLN
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	- PLN	- PLN	- PLN	3 670 746,00 PLN
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowego na koniec okresu	4 080 696,00 PLN	4 080 696,00 PLN	4 080 696,00 PLN	4 080 696,00 PLN
1.3.	Kapitał mniejszości	- PLN	- PLN	- PLN	- PLN
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	34 321 456,55 PLN	255 127 608,49 PLN	38 196 928,77 PLN	6 064 728,11 PLN
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	- PLN	- PLN	(3 875 472,22) PLN	249 062 880,38 PLN
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	34 321 456,55 PLN	255 127 608,49 PLN	34 321 456,55 PLN	255 127 608,49 PLN
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunk.	- PLN	- PLN	- PLN	- PLN
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	- PLN	- PLN	- PLN	- PLN
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	- PLN	- PLN	- PLN	- PLN
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	3 000 000,00 PLN	1 000 000,00 PLN	1 000 000,00 PLN	1 000 000,00 PLN
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	- PLN	- PLN	2 000 000,00 PLN	- PLN
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	3 000 000,00 PLN	1 000 000,00 PLN	3 000 000,00 PLN	1 000 000,00 PLN
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	(2 623 690,13) PLN	(2 853 637,56) PLN	(2 853 637,56) PLN	(244 822,46) PLN
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 229 718,44 PLN	828 012,97 PLN	- PLN	- PLN
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 229 718,44 PLN	- PLN	- PLN	- PLN
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	1 229 718,44 PLN	828 012,97 PLN	- PLN	- PLN
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	2 853 637,56 PLN	2 853 637,56 PLN	2 853 637,56 PLN	244 822,46 PLN
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	- PLN	2 853 637,56 PLN	2 853 637,56 PLN	244 822,46 PLN
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	2 853 637,56 PLN	2 025 624,59 PLN	2 853 637,56 PLN	2 853 637,56 PLN
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	(1 623 919,12) PLN	(2 025 624,59) PLN	(2 853 637,56) PLN	(2 853 637,56) PLN
6.	Wynik netto	67 623,57 PLN	(301 538,29) PLN	1 297 342,01 PLN	526 474,68 PLN
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	39 845 857,00 PLN	257 881 141,61 PLN	39 845 857,00 PLN	257 881 141,61 PLN
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	39 845 857,00 PLN	257 881 141,61 PLN	39 845 857,00 PLN	257 881 141,61 PLN

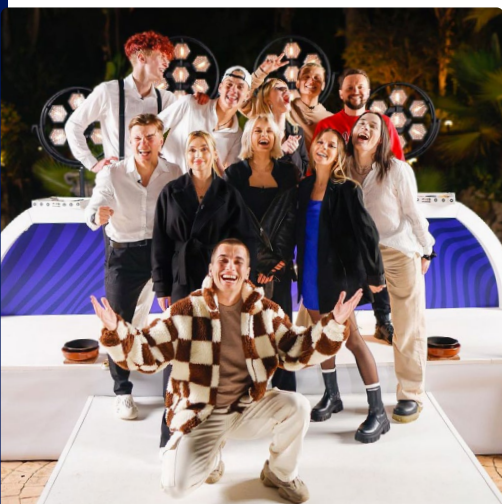
V. Opis organizacji Grupy Kapitałowej

EKIPA HOLDING S.A. jest 100% udziałowcem w spółkach:

- EKIPA Management Sp. z o.o.,
- EKIPATONOSI Sp. z o.o.,
- Laniakea Pictures Sp. z o.o.,
- GGBAY Sp. z o.o.,
- Brainchild Sp. z o.o.,
- Kraków Kings Sp. z o.o.

oraz posiada 52,40% udziałów w EKIPA Investments ASI Sp. z o.o. i 44,29% udziałów w ESSA Co Sp. z o.o. na dzień 30 września 2023 r. (89,29% na dzień sporządzenia raportu).





EKIPA MANAGEMENT Sp. z o.o.

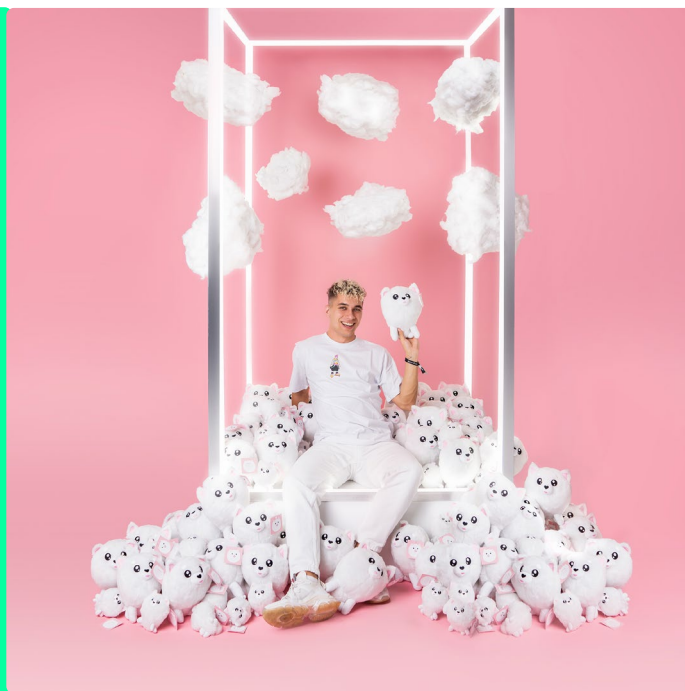
Firma produkcyjna, zatrudniająca operatorów, montażystów i specjalistów od tworzenia kontentu. Firma skupia się przede wszystkim na dostarczaniu jakościowych treści audiowizualnych na media społecznościowe. Nieodłączną działalnością firmy jest ciągła analiza branży influencerskiej na całym świecie czego efektem jest tworzenie nowych trendów na rynku związanym z YouTube. Firma i kluczowi Twórcy są innowatorami w swoich działaniach i wysoko stawiają poprzeczkę, dzięki czemu od wielu lat są liderami w swojej branży na polskim rynku.

- Adres: **ul. Pod Sikornikiem 27A, 30-216 Kraków**
- KRS: **0000873292**
- NIP: **6772459115**
- REGON: **387678707**
- Data rejestracji: **09.12.2020**
- Kapitał zakładowy: **500 000,00 zł**
- Liczba posiadanych udziałów przez Spółkę: **10 000**
- Procent posiadanych udziałów przez Spółkę: **100%**

EKIPATONOSI Sp. z o.o.

Zajmuje się konfekcją odzieży oraz akcesoriów. Firma projektuje i sprzedaje produkty z brandami Influencerów należących do EKIPY. Posiada lojalną i zaangażowaną grupę odbiorców, którymi są fani Twórców. Firma odpowiada za projektowanie, konfekcję i wysyłkę odzieży oraz akcesoriów dystrybuowanych w oparciu o domeny: ekipatonosi.pl, genzie.store, krakowkings.store oraz indeste.pl. Od sierpnia 2023 r. również influcenter.pl. Posiada jeden stacjonarny punkt sprzedaży w Parku Rozrywki ENERGYLANDIA, który jest jej strategicznym partnerem. Ponadto produkuje asortyment dla wielu Twórców internetowych, co owocuje współpracą z jednymi z największych polskich influencerów.

- Adres: **ul. Pod Sikornikiem 27A, 30-216 Kraków**
- KRS: **0000873703**
- NIP: **6772459173**
- REGON: **387693747**
- Data rejestracji: **11.12.2020**
- Kapitał zakładowy: **1 000 000,00 zł**
- Liczba posiadanych udziałów przez Spółkę: **20 000**
- Procent posiadanych udziałów przez Spółkę: **100%**



EKIPATONOSI

ekipatonosi.pl >



GGBAY Sp. z o.o.

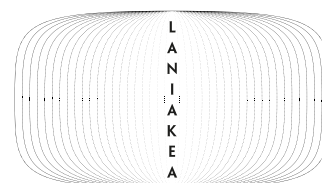
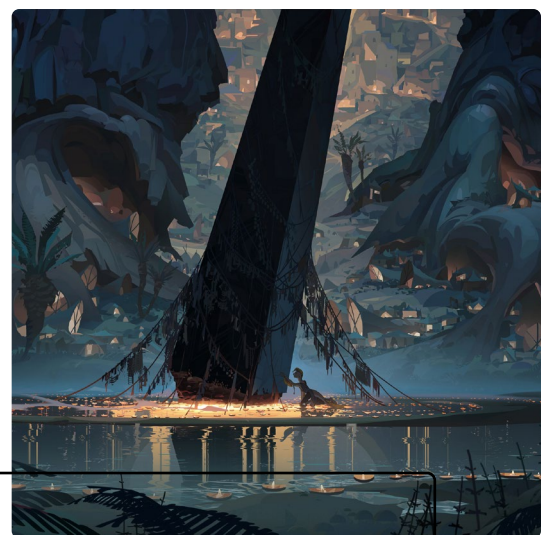
GGBay jest producentem oraz wydawcą gier mobilnych. Nasze zaangażowanie w branżę gier to pasja, którą chcemy przenosić na ekrany graczy na całym świecie. Dążymy do tworzenia gier, które nie tylko bawią, ale także inspirują i oddziałują na społeczeństwo. Spółka posiada akcelerator dla twórców gier mobilnych, którzy chcą przekształcić swoje pomysły w udane produkty.

- Adres: **ul. Pod Sikornikiem 27A, 30-216 Kraków**
- KRS: **0000875246**
- NIP: **6772459500**
- REGON: **387754928**
- Data rejestracji: **21.12.2020**
- Kapitał zakładowy: **500 000,00 zł**
- Liczba posiadanych udziałów przez Spółkę: **10 000**
- Procent posiadanych udziałów przez Spółkę: **100%**

Laniakea Pictures Sp. z o.o.

Spółka medialno-rozrywkowa odpowiedzialna za development i produkcję treści audiowizualnych i wydawniczych. Prowadzi działalność w obrębie produkcji filmowej (filmy pełnometrażowe, seriale, animacje) oraz wydawniczej (komiksy, książki, gry planszowe i RPG). Głównym celem działalności jest wytwarzanie nowych uniwersów i ich bohaterów. Firma działa w oparciu o wewnętrzne jak i zewnętrzne zespoły kreatywne i produkcyjne. Współpracuje ze światowymi ekspertami w dziedzinie kinematografii, literatury gatunkowej, komiksu, animacji i game-devu. Aktualnie największym realizowanym przez spółkę projektem jest wysokobudżetowa produkcja autorskiego konceptu o międzynarodowym potencjale. Projekt serialu, gier i publikacji wykorzystuje motyw dinozaurów, którego ujęcie zachwyci fanów fantasy i sci-fi.

- Adres: **ul. Pod Sikornikiem 27A, 30-216 Kraków**
- KRS: **0000875220**
- NIP: **6772459598**
- REGON: **387758783**
- Data rejestracji: **22.12.2020**
- Kapitał zakładowy: **1 000 000,00 zł**
- Liczba posiadanych udziałów przez Spółkę: **20 000**
- Procent posiadanych udziałów przez Spółkę: **100%**



BRAINCHILD

Brainchild Sp. z o.o.

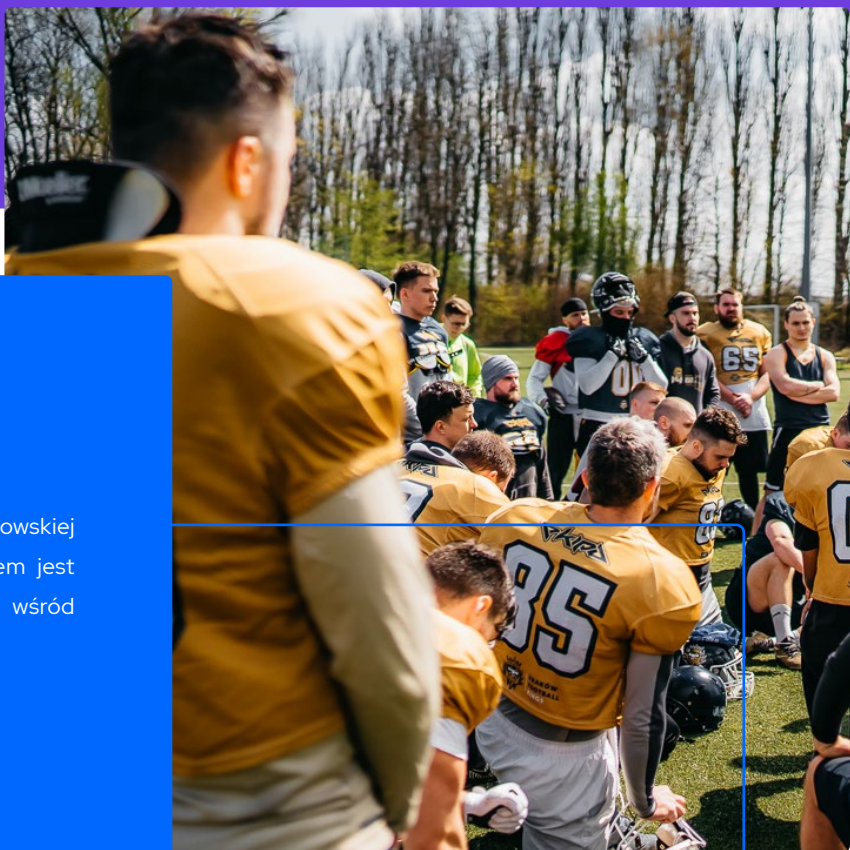
Spółka powstała na potrzeby obsługi księgowej całej Grupy Kapitałowej. Celem spółki jest profesjonalizacja w obsłudze rachunkowej podmiotów z EKIPA HOLDING.

- Adres: **ul. Pod Sikornikiem 27A, 30-216 Kraków**
- KRS: **0000951205**
- NIP: **6772473931**
- REGON: **521127830**
- Data rejestracji: **03.02.2022**
- Kapitał zakładowy: **50 000,00 zł**
- Liczba posiadanych udziałów przez Spółkę: **1000**
- Procent posiadanych udziałów przez Spółkę: **100%**

Kraków Kings Sp. z o.o.

Spółka powstała w celu przejęcia i dalszego rozwoju krakowskiej drużyny footballu amerykańskiego Kraków Kings. Jej celem jest promowanie i popularyzacja footballu amerykańskiego wśród społeczeństwa oraz budowanie marki w oparciu o drużynę.

- Adres: **ul. Pod Sikornikiem 27A, 30-216 Kraków**
- KRS: **0000953132**
- NIP: **6772474296**
- REGON: **521191755**
- Data rejestracji: **10.02.2022**
- Kapitał zakładowy: **5 000,00 zł**
- Liczba posiadanych udziałów przez Spółkę: **100**
- Procent posiadanych udziałów przez Spółkę: **100%**



**KRAKÓW
FOOTBALL
KINGS**



EKIPA Investments ASI Sp. z o.o.

Spółka wspiera młodych przedsiębiorców poprzez dostarczanie kapitału oraz wsparcie w wyborze najlepszej możliwej ścieżki rozwoju. Inwestuje w firmy na etapie PRE-SEED oraz SEED, głównie w podmioty z branży nowych technologii, mediów, szeroko pojętej rozrywki oraz e-commerce. Wartość pojedynczej inwestycji to od 250 tys. zł do 1 mln zł.

- Adres: **ul. Pod Sikornikiem 27A, 30-216 Kraków**
- KRS: **0000876831**
- NIP: **7011022233**
- REGON: **388265605**
- Data rejestracji: **23.02.2021**
- Kapitał zakładowy: **200 000,00 zł**
- Liczba posiadanych udziałów przez Spółkę: **2 096**
- Procent posiadanych udziałów przez Spółkę: **52,40%**

ESSA Co Sp. z o.o.

Spółka działa w branży FMCG, a jej celem jest wykorzystywanie globalnych trendów i olbrzymiego potencjału brandów wspieranych przez influencerów. ESSA będzie wprowadzała na rynek marki i produkty w różnych kategoriach FMCG z podmiotami z branży influencerskiej.

- Adres: **ul. Pod Sikornikiem 27A, 30-216 Kraków**
- KRS: **0001034998**
- NIP: **6772494175**
- REGON: **525261263**
- Data rejestracji: **09.05.2023**
- Kapitał zakładowy: **700 000,00 zł**
- Liczba posiadanych udziałów przez Spółkę: **620**
- Procent posiadanych udziałów przez Spółkę: **44,29% na dzień 30 września 2023 r.** (89,29% na dzień sporządzenia raportu).



VI. Komentarz na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Spółki, jej sytuację finansową i wyniki osiągnięte w kwartale sprawozdawczym

W III kwartale 2023 roku skonsolidowany zysk netto wyniósł 1 825 597,04 zł, a stan środków pieniężnych w Grupie wyniósł 14 416 621,44 zł.

Stan skonsolidowanych kapitałów własnych na koniec III kwartału br. wyniósł 62 544 654,74 zł.

Skonsolidowane przychody netto ze sprzedaży w III kwartale br. wyniosły 12 671 004,61 zł.

Istotne wydarzenia w Spółce w III kwartale 2023 r.

- W dniu 12 sierpnia 2023 r. Spółka opublikowała skonsolidowany raport okresowy za II kwartał 2023 roku. Skonsolidowany zysk netto wyniósł 3,09 mln zł przy przychodach wynoszących 20,44 mln zł. Zysk netto w II kwartale br. to 2,28 mln zł w porównaniu do 0,81 mln zł kwartał wcześniej, co daje wzrost o ponad 180 procent. Skonsolidowane przychody w drugim kwartale br. wyniosły 13,86 mln zł w porównaniu do 6,58 mln zł w pierwszym kwartale br. co oznacza wzrost kwartalny o 111 procent.
- W III kwartale br. skupiliśmy łącznie 16 261 akcji własnych zgodnie z przyjętym przez Zarząd Spółki Regulaminem skupu akcji własnych Spółki. Na dzień 30 września 2023 r. posiadaliśmy 107 291 akcji własnych, co stanowiło 0,26% w kapitale zakładowym Spółki oraz 0,26% w ogólnej liczbie głosów na WZ Spółki, a średnia cena zakupu tych akcji wyniosła 3,95 zł.



Istotne wydarzenia w Spółce po dniu 30 września 2023 r.

- 20 października 2023 r. Zarząd spółki EKIPA Holding S.A. poinformował o zwołaniu Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki na dzień 16 listopada 2023 r.
- 30 października 2023 r. nastąpiła zmiana struktury właścicielskiej w spółce ESSA Co sp. z o.o. Spółka nabyła od Spotlight Agency sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie 350 udziałów, stanowiących 25% udziałów w spółce pod firmą ESSA Co sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie i tym samym udział Spółki w kapitale zakładowym ESSA zwiększył się do 69,29%, a ESSA ponownie weszła w skład grupy kapitałowej Spółki jako jej spółka zależna.
- 8 listopada 2023 r. nastąpiła zmiana struktury właścicielskiej w spółce ESSA Co sp. z o.o. Spółka nabyła od Prezesa Zarządu Łukasza Wojtycy 280 udziałów w spółce zależnej pod firmą ESSA Co sp. z o.o. i tym samym posiada 89,29% udziałów kapitału zakładowego Spółki ESSA. Decyzja o odkupie udziałów podyktowana była zwiększeniem wsparcia operacyjnego Spółki dla ESSA, która z sukcesem wdrożyła swoje pierwsze produkty.



Istotne wydarzenia w Grupie Kapitałowej w III kwartale 2023 r.

- » W lipcu 2023 r. została uruchomiona nowa platforma sprzedażowa influcenter.pl gdzie można znaleźć wszystkie produkty naszych Twórców. W jednym miejscu znajduje się asortyment ze sklepu EKIPA, Indeste i Genzie, nowy drop Mortalcia - Immortal oraz produkty naszego nowego projektu Mafia IRL.
- » W lipcu br. odbyły się trzy darmowe koncerty Trzech Króli. Nasi Influencerzy - Przemek Pro, Bartek Kubicki oraz Qry zagrali w Jaśle, Ustrzykach Dolnych i Chęcinach.
- » 2 sierpnia 2023 r. odbyła się premiera nowego napoju wyprodukowanego przez ESSA Co sp. z o.o. pod nazwą noRUSH - woda witaminowa stworzona z myślą o wspieraniu zdrowego stylu życia. Dzięki starannie dobranym tylko naturalnym składnikom, dostarcza organizmowi niezbędnych witamin i minerałów.
- » 4 sierpnia 2023 r. Pan Łukasz Wojtyca zbył 25% udziałów w ESSA Co sp. z o.o. na rzecz Spotlight Agency sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie. Tym samym do grona udziałowców ESSA, dołączyła Spotlight Agency, która specjalizuje się w influencer marketingu.
- » 5 sierpnia 2023 r. miała miejsce premiera utworu „O północy” Weroniki „Wersow” Sowcy, osiągając blisko 6 milionów wyświetleń w ciągu 3 miesięcy.
- » 17 sierpnia 2023 r. odbyła się premiera nowego napoju wyprodukowanego przez ESSA Co sp. z o.o. pod nazwą RUSH - napój izotoniczny, który jest idealnym towarzyszem aktywności fizycznej. Uzupełnia utracone podczas wysiłku elektrolity oraz chroni organizm przed odwodnieniem.



- » W sierpniu br. nasi influencerzy z EKIPY oraz inni zaprzyjaźnieni z naszą Spółką influencerzy spoza EKIPY, jak Remigiusz "Rezi" Wierzgoń, Lexy Chaplin oraz Kamil "Kaluch" Kaliński nagrywali program "Mafia IRL". To innowacyjny projekt influencerski. Pierwszy odcinek został wyemitowany w dniu 14 października 2023 r.
- » 22-23 września br. nasza spółka EKIPA Investments ASI była partnerem Poland 2.0 Summit 2023. To wydarzenie, które już od ośmiu lat łączy ambitnych, polskich studentów z najlepszych krajowych oraz zagranicznych uczelni. Uczestnicy mieli okazję wziąć udział w dyskusjach panelowych, w których światowej klasy eksperci, naukowcy i liderzy biznesu debatowali na temat wpływu technologii i innowacji na współczesne społeczeństwo. Ponadto uczestnicy wzięli udział w praktycznych warsztatach o tematyce venture capital prowadzonych przez zespół EKIPA Investments.
- » W dniu 26 września 2023 r. spółka GGBay, zajmująca się tworzeniem i wydawaniem gier, uruchomiła akcelerator dla twórców gier mobilnych pod nazwą Holonation. To przestrzeń dla twórców, którzy chcą przekształcić swoje kreatywne pomysły w udane produkty, w różnych modelach współpracy z GGBay, a także wprowadzić na rynek już gotowe gry. GGBAY przeznaczył na finansowanie Holonation 500.000,00 zł, jednocześnie procedując dodatkowe możliwości zwiększenia skali finansowania projektów we współpracy z podmiotem zewnętrznym, który zawnioskował o środki unijne z programu Startup Booster Poland - Smart UP.
- » W dniach 31.09-1.10.2023 r. spółka GGBay była partnerem największego stacjonarnego hackathonu w Europie - HackYeah, który odbył się w TAURON Arena Kraków. Przedstawiciele spółki byli sędziami, a spółka fundatorem nagrody w części game dev. Zwycięski zespół JOYHOP otrzymał nagrodę w wysokości 10 tys zł.
- » We wrześniu influencerzy tworzący zespół Trzech Króli zagrali jesienią trasę koncertową. Jesienią grupa miała okazję wystąpić dla fanów w Gdańsku, Warszawie, Katowicach, Poznaniu, Wrocławiu i Krakowie. Bilety na te koncerty cieszyły się ogromnym zainteresowaniem i sprzedawały się błyskawicznie. Twórcy spotkali się również z fanami podczas Meet&Greet!



Istotne wydarzenia w Grupie Kapitałowej po dniu 30 września 2023 r.

- » W październiku br. wystartowała druga trasa Genzie. Artyści ponownie odwiedzili największe kluby w Polsce i zagrali swoje największe hity! Bilety wyprzedaly się w ciągu kilku dni. Koncerty odbyły się w Poznaniu (2 koncerty), Łodzi, Gdańsku, Wrocławiu, Krakowie, Katowicach oraz w Warszawie.
- » 7 października br. influencerzy EKIPY wzięli udział w turnieju Move Federation, pierwszej w Polsce federacji piłkarskiej, w której rywalizują ze sobą topowi influencerzy.
- » 14 października 2023 r. odbyła się premiera programu "Mafia IRL" na kanale Karola "Friza" Wiśniewskiego na Youtube. Odcinki były publikowane co 2 dni i cieszyły się ogromnym uznaniem wśród odbiorców.
- » Łukasz Wojtyca, Prezes EKIPA Holding i przedstawiciele Laniakea Pictures udali się do Los Angeles w sprawie współpracy przy „The Age of Mechozaurs”.
- » W październiku br. nasza spółka GGBay podpisała umowę z Simplicity Games sp. z o.o. na stworzenie prototypu gry Cloudy & Stormy, przeznaczonej dla platform mobilnych.
- » W październiku br. Karol "Friz" Wiśniewski przekroczył ponad 5 mln subskrybentów na swoim kanale i jednocześnie został TOP 1 na polskim YouTube pod względem subskrypcji.



VII. Prognozy finansowe

Spółka nie publikowała prognoz finansowych na 2023 r.

VIII. Informacje na temat aktywności w obszarze rozwiązań innowacyjnych wprowadzonych w przedsiębiorstwie

W okresie objętym raportem Spółka nie podejmowała działań w obszarze rozwiązań innowacyjnych.

IX. Informacje dotycząca liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty

Stan zatrudnienia w Spółce w okresie od 1 lipca 2023 r. do 30 września 2023 r. w przeliczeniu na pełny wymiar czasu pracy, na podstawie art. 2 pkt 13 Rozporządzenia Komisji (WE) nr 800/2008 oraz art. 5 Załącznika 1 do tego rozporządzenia, wynosił 0 w etatach i 3 w osobach zatrudnionych na podstawie umów cywilnoprawnych i umów B2B.

Stan zatrudnienia w Grupie Kapitałowej w okresie od 1 lipca 2023 r. do 30 września 2023 r. w przeliczeniu na pełny wymiar czasu pracy, na podstawie art. 2 pkt 13 Rozporządzenia Komisji (WE) nr 800/2008 oraz art. 5 Załącznika 1 do tego rozporządzenia, wynosił 11,4 w etatach i 120 w osobach zatrudnionych na podstawie umów cywilnoprawnych i umów B2B.

X. Oświadczenie Zarządu

Zarząd EKIPA HOLDING S.A. oświadcza, że wedle jego posiadanej wiedzy skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej oraz skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki za okres od 1 lipca 2023 r. do 30 września 2023 r. sporządzone zostały zgodnie z zasadami rachunkowości obowiązującymi w Polsce oraz odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Emitenta oraz Grupy Kapitałowej jak i jej wynik finansowy.

Kraków, dnia 12 listopada 2023 r.

Prezes Zarządu

Łukasz Wojtyca

Wiceprezes Zarządu

Łukasz Górski



EKIPA HOLDING S.A.
ORAZ
GRUPA KAPITAŁOWA EKIPA HOLDING