

RAPORT ZA I KWARTAŁ 2024 ROKU /15.05.2024/

SZKOLENIA - HR - EVENTY - DORADZTWO BIZNESOWE

KOMPOZYTY – BADANIA – PRODUKCJA GRANULATU / FILAMENTU ANTYBAKTERYJNEGO - ANALIZY

SPIS TREŚCI

1. Dane ewidencyjne	3
2. Jednostki wchodzące w skład grupy kapitałowej	4
3. Struktura Akcjonariatu	4
4. Oferta usług	5
5. Informacje na temat zatrudnienia	6
6. Dane finansowe	7
7. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale.	15
8. Stanowisko zarządu dotyczące prognozy wyników finansowych	16
9. Aktywności w obszarze rozwoju prowadzonej działalności w I kwartale 2024	16

DANE EWIDENCYJNE NA DZIEŃ 15.05.2024

Spółka Lauren Peso Polska S.A. zarejestrowana jest w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonym przez Sąd Rejonowy Katowice – Wschód w Katowicach VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000347438



Zarząd Lauren Peso Polska S.A.:

Tatiana Wątor Kurkowska – Prezes Zarządu

Marcin Sprawka - Członek Zarządu

Rada Nadzorcza:

Piotr Kita – Członek Rady Nadzorczej

Damian Kubera – Członek Rady Nadzorczej

Rafał Szykowski – Członek Rady Nadzorczej

Michał Gwozdowski – Członek Rady Nadzorczej

JEDNOSTKI WCHODZĄCE W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ.

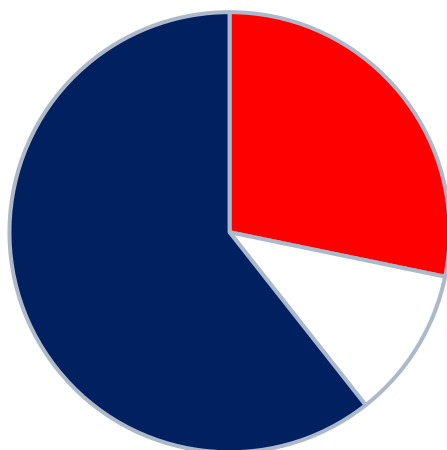
Na dzień 31 marca 2024 roku Emitent nie tworzy Grupy Kapitałowej.

STRUKTURA AKCJONARIATU SPÓŁKI LAUREN PESO POLSKA S.A.

(na dzień 15 maja 2024 roku, tj. na dzień publikacji raportu)

	Ilość akcji	% akcji	Głosy	% w głosach
Yoshi Innovation S.A.	65 720 561	28,24%	65 720 561	28,24%
Skibiński Łukasz	25 949 750	11,15%	25 949 750	11,15%
Pozostali	141 054 689	60,61%	141 054 689	60,61%
Razem	232 725 000	100 %	232 725 000	100 %

ilość akcji



■ Yoshi innovation S.A. ■ Skibiński Łukasz ■ Pozostali

OFERTA USŁUG

Lauren Peso Polska S.A. jest jednym z liderów branży szkoleniowo - doradczej. W swojej ofercie posiada szereg szkoleń prowadzonych przez kadrę wykwalifikowanych trenerów, przygotowywanych dla pracowników wszystkich szczebli. Oferuje także profesjonalnie przygotowane usługi z zakresu doradztwa personalnego oraz organizację imprez integracyjnych.

Spółka ma w swojej ofercie również kompozyty oraz usługi dla przemysłu chemicznego i kompozytowego.

Tematyka szkoleń, usług doradczych, usług związanych z kompozytami, badania oraz usługi dla przemysłu w ofercie Lauren Peso Polska S.A.:

Zarządzanie

Zarządzanie produkcją

Sprzedaż i obsługa Klienta

Umiejętności osobiste

Komunikacja

Marketing

Szkolenia ekonomiczne

Prawo

Szkolenia IT

Doradztwo personalne

Organizacja wyjazdów integracyjnych, teambulding, eventy

Systemy zarządzania

[Wytwarzanie kompozytów epoksydowych według specyfikacji](#)

[Wytwarzanie kompozytów elastomerycznych: silikonowych oraz uretanowych według specyfikacji](#)

[Dobór składu kompozytów po kątem określonych właściwości fizykochemicznych dla konkretnych aplikacji przemysłowych](#)

[Analiza składu i właściwości kompozytów i tworzyw sztucznych](#)

[Dobór mieszanek termoplastycznych pod kątem aplikacji](#)

[Projektowanie 3D oraz druk przestrzenny](#)

[Opracowywanie planów B+R w projektach dotacyjnych](#)

[Produkcja filamentu do druku 3D FDM](#)

[Produkcja granulatu antybakteryjnego](#)

INFORMACJE NA TEMAT ZATRUDNIENIA

W okresie 01.01.2024 – 31.03.2024 spółka Lauren Peso Polska S.A. zatrudniała 5 osób na 4,5 etatu, pozostała część zespołu współpracuje ze Lauren Peso Polska S.A. na podstawie umów cywilnoprawnych, a ilość osób współpracujących z Lauren Peso Polska S.A. jest zależna od potrzeb Spółki.

WYBRANE DANE FINANSOWE ZA I KWARTAŁ 2024

	BILANS	Stan na dzień 31.03.2024	Stan na dzień 31.03.2023
A.	AKTYWA TRWAŁE	29 908 133,71	43 108 099,20
I.	Wartości niematerialne i prawne	29 221 675,00	0,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	29 221 675,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	97 025,62	19 099,20
1	Środki trwałe	97 025,62	19 099,20
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	545 000,00	43 089 000,00
1	Nieruchomości	545 000,00	990 000,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	42 099 000,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	44 433,09	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	44 286,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	147,09	0,00
B.	AKTYWA OBROTOWE	989 718,20	404 343,52
I.	Zapasy	51 751,17	25 736,67
1	Materiały	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00
4	Towary	12 434,11	7 030,22
5	Zaliczki na dostawy i usługi	39 317,06	18 706,45
II.	Należności krótkoterminowe	111 442,93	197 791,15
1	Należności od jednostek powiązanych	36 061,82	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	75 381,11	197 791,15
III.	Inwestycje krótkoterminowe	807 833,69	169 680,76
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	807 833,69	169 680,76
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00

IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	18 690,41	11 134,94
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Aktywa razem	30 897 851,91	43 512 442,72
A.	Kapitał (fundusz) własny	28 433 248,23	42 100 030,24
I.	Kapitał podstawowy	2 327 250,00	2 267 250,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	32 532 485,18	32 690 943,62
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	10 508 000,00
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	60 000,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-5 495 480,05	-3 150 603,49
VI.	Zysk (strata) netto	-991 006,90	-132 647,32
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 464 603,68	1 329 499,91
I.	Rezerwy na zobowiązania	794 389,61	0,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	794 389,61	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
II.	Zobowiązania Długoterminowe	701 474,91	177 433,19
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek	701 474,91	177 433,19
III.	Zobowiązania Krótkoterminowe	968 739,16	1 152 066,72
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	968 739,16	1 152 066,72
4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	Pasywa razem	30 897 851,91	43 512 442,72

	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	1.01.2024- 31.03.2024	1.01.2024- 31.03.2024	1.01.2023- 31.03.2023	1.01.2023- 31.03.2023
A.	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi:	95 469,48	95 469,48	184 777,90	184 777,90
I.	Przychody ze sprzedaży produktów	69 023,95	69 023,95	178 253,90	178 253,90
-	- w tym od jednostek powiązanych	26 886,59	26 886,59	0,00	0,00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	26 445,53	26 445,53	6 524,00	6 524,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	1 076 931,58	1 076 931,58	316 062,28	316 062,28
I.	Amortyzacja	796 650,06	796 650,06	3 693,00	3 693,00
II.	Zużycie materiałów i energii	11 657,86	11 657,86	7 710,88	7 710,88
III.	Usługi obce	105 170,51	105 170,51	168 280,59	168 280,59
IV.	Podatki i opłaty	8 196,70	8 196,70	7 610,16	7 610,16
V.	Wynagrodzenia	115 056,53	115 056,53	87 793,87	87 793,87
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	17 655,75	17 655,75	13 658,28	13 658,28
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	6 987,84	6 987,84	3 945,26	3 945,26
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	15 556,33	15 556,33	23 370,24	23 370,24
C.	Zysk (strata ze sprzedaży (A-B))	-981 462,10	-981 462,10	-131 284,38	-131 284,38
D.	Pozostałe przychody operacyjne	6 776,17	6 776,17	9 784,92	9 784,92
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	6 776,17	6 776,17	9 784,92	9 784,92
E.	Pozostałe koszty operacyjne	4 119,48	4 119,48	0,45	0,45
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	4 119,48	4 119,48	0,45	0,45
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-978 805,41	-978 805,41	-121 499,91	-121 499,91
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	12 201,49	12 201,49	11 147,41	11 147,41
I.	Odsetki	12 201,49	12 201,49	11 135,37	11 135,37
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne	0,00	0,00	12,04	12,04
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-991 006,90	-991 006,90	-132 647,32	-132 647,32
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-991 006,90	-991 006,90	-132 647,32	-132 647,32

	ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	1.01.2024- 31.03.2024	1.01.2024- 31.03.2024	1.01.2023- 31.03.2023	1.01.2023- 31.03.2023
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	29 364 255,13	29 364 255,13	31 807 590,13	31 807 590,13
I.a.	Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	29 364 255,13	29 364 255,13	2 267 250,00	2 267 250,00
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2 327 250,00	2 327 250,00	2 267 250,00	2 267 250,00
	1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	2 327 250,00	2 327 250,00	2 267 250,00	2 267 250,00
2	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	32 532 485,18	32 532 485,18	32 690 943,62	32 690 943,62
	2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
	2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	32 532 485,18	32 532 485,18	32 690 943,62	32 690 943,62
3	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
	3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	10 508 000,00	10 508 000,00
	3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	10 508 000,00	10 508 000,00
4	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
	4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00
	4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00
5	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-3 233 515,56	-3 233 515,56	-3 081 154,58	-3 081 154,58
	5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
	5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
	5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
	5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	3 233 515,56	3 233 515,56	3 081 154,58	3 081 154,58
	5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	3 233 515,56	3 233 515,56	3 150 603,49	3 150 603,49
	5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	5 495 480,05	5 495 480,05	3 150 603,49	3 150 603,49
	5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-5 495 480,05	-5 495 480,05	-3 150 603,49	-3 150 603,49 -
6	Wynik netto	-991 006,90	-991 006,90	-132 647,32	-132 647,32
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	28 433 248,23	28 433 248,23	42 182 942,81	42 182 942,81
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	28 433 248,23	28 433 248,23	42 182 942,81	42 182 942,81

	RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	01.01.2024- 31.03.2024	01.01.2024- 31.03.2024	01.01.2023- 31.03.2023	01.01.2023- 31.03.2023
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk (strata) netto	-991 006,90	-991 006,90	-132 647,32	-132 647,32
II.	Korekty razem	547 017,12	547 017,12	-219 550,92	-219 550,92
	1. Amortyzacja	796 650,06	796 650,06	3 693,00	3 693,00
	2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	11 776,84	11 776,84	10 986,63	10 986,63
	4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
	5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
	6. Zmiana stanu zapasów	-29 710,26	-29 710,26	22 916,08	22 916,08
	7. Zmiana stanu należności	11 329,00	11 329,00	11 810,93	11 810,93
	8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-238 014,04	-238 014,04	-260 683,92	-260 683,92
	9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-5 014,48	-5 014,48	-8 273,64	-8 273,64
	10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-443 989,78	-443 989,78	-352 198,24	-352 198,24
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	Wpływy	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00
	1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
	2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
	3. Z aktywów finansowych	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00
	4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
	1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
	2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
	3. Na aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.	Wpływy	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00
	1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00

	2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
	3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	96 674,19	96 674,19	28 339,63	28 339,63
	1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
	2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
	3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
	4. Spłaty kredytów i pożyczek	30 000,00	30 000,00	10 000,00	10 000,00
	5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	50 000,00	50 000,00	2 000,00	2 000,00
	6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	4 897,35	4 897,35	5 353,00	5 353,00
	8. Odsetki	11 776,84	11 776,84	10 986,63	10 986,63
	9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-36 674,19	-36 674,19	-28 339,63	-28 339,63
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-400 663,97	-400 663,97	-380 537,87	-380 537,87
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-400 663,97	-400 663,97	-380 537,87	-380 537,87
F.	Środki pieniężne na początek okresu	571 208,99	571 208,99	414 218,63	414 218,63
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D)	170 545,02	170 545,02	33 680,76	33 680,76

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

Niniejszy raport został sporządzony zgodnie z § 5 ust. 4.1 - 4.2 Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku „NewConnect”.

Kwartałne sprawozdanie finansowe prezentuje dane finansowe za okres od 1 stycznia 2024 roku do 31 marca 2024 roku. Dane porównywalne za analogiczny okres 2023 roku dotyczą okresu 1 stycznia 2023 roku do 31 marca 2023 roku. Jednocześnie Emitent zwraca uwagę, że w zaprezentowanych danych finansowych Emitenta jednostkowe dane jednostkowe dotyczące okresu porównawczego (tj. na dzień 31 grudnia 2023 r.) zostały dostosowane do raportu rocznego za 2023 rok, do którego biegły rewident wydał opinie bez zastrzeżeń.

Kwartałne skrócone sprawozdanie finansowe stanowiące element niniejszego raportu okresowego zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 120 z późn. zm.). Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w nie zmniejszonym istotnie zakresie przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności. W okresie sprawozdawczym Spółka nie dokonała zmian w stosowanych zasadach rachunkowości.

METODY WYCENY:

- a). Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – według cen nabycia i kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy i amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- b). Środki trwałe w budowie – w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej wartości.
- c). Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych – według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- d). Inwestycje krótkoterminowe – według ceny (wartości) rynkowej, albo według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej zależnie od tego, która z nich jest niższa, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek w inny sposób określonej wartości godziwej.
- e). Rzeczowe składniki aktywów obrotowych – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy.
- f). Należności i udzielone pożyczki – w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności.
- g). Zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe – według wartości godziwej.
- h). Rezerwy – w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości
- i). Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa – w wartości nominalnej.

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

Zgodnie z obowiązkami informacyjnymi spółek notowanych na rynku NewConnect, Zarząd Lauren Peso Polska S.A. publikuje jednostkowe wyniki finansowe spółki.

I kwartał w branży w której porusza się Emitent jest kwartałem, kiedy klienci ustalają budżety, dlatego nie był on dla spółki zadowalający pod względem przychodów. Spółka oczekuje na decyzje zakupowe klientów zarówno w dziale szkoleń i doradztwa jak i usług oraz sprzedaży produktów związanych z kompozytami. I kwartał to również inwestycja w nowe wyposażenie laboratoriów jak również inwestycja w nowe kanały sprzedaży. Wysoka strata firmy na sprzedaży nie wynika bezpośrednio z wysokich kosztów tylko z amortyzacji know how w postaci patentów, które spółka przejęła wraz z połączeniem ze spółką Polymertech Sp. z o.o.. Strata wynikająca z amortyzacji ww. nie wpływa na płynność Spółki, a jest tylko pozycją w zestawieniu.

27 lutego 2024 roku otrzymał od Laboratorium Kiwa COBICO sp. z o.o., które posiada Certyfikat Akredytacji Laboratorium Badawczego Nr AB 086, pozytywne sprawozdania z badań materiałów opakowaniowych - migracji globalnej, dot.:

- a. tacki z polimeru nie biodegradowalnego PC/Ag - tacki przeznaczone jako opakowania do żywności oraz gastronomii, w tym do dań gorących - catering;
- b. tacki z polimeru nie biodegradowalnego PC/Si - tacki przeznaczone jako opakowania do żywności oraz gastronomii, w tym do dań gorących - catering.

Oznaczenie migracji globalnej wykonano metodą kontaktu jednostronnego z zastosowaniem komory pomiarowej. Otrzymane wyniki z badań stwierdzają, iż w/w produkty są zgodne z zasadą prostej akceptacji. Powyższo oznacza, iż tacki z polimeru nie biodegradowalnego PC/Ag oraz tacki z polimeru nie biodegradowalnego PC/Si mogą być przeznaczone jako opakowania do żywności oraz gastronomii w tym do dań gorących mogą mieć kontakt z żywnością, w tym z daniami gorącymi.

Przychody ze sprzedaży

Przychody ze sprzedaży w I kwartale 2024 roku wyniosły 95 469,48 zł i w stosunku do odpowiadającego mu kwartału zeszłego roku były niższe niż w analogicznym kwartale, kiedy to wyniosły 184 777,90 zł. Przychody w pierwszym kwartale nie są zadowalające, niemniej Spółka podejmuje wszelkie działania zmierzające do wyeliminowania słabych punktów, tak aby w kolejnych miesiącach odnieść sukces i poprawić wyniki sprzedażowe i finansowe.

Strata ze sprzedaży

Strata ze sprzedaży w I kwartale 2024 roku wyniosła 981 462,10 zł i była wyższa w porównaniu do I kwartału 2023 roku kiedy to Spółka osiągnęła stratę ze sprzedaży w wysokości 131 284,38 zł. Tak wysoka kwota straty to wynik amortyzacji know how w postaci patentów, które spółka przejęła wraz z połączeniem ze spółką Polymertech sp. z o.o., która wyniosła 796 650,06 zł. Bardzo ważne jest, że strata powiększona o amortyzację nie wpływa na płynność Spółki. Bez uwzględnienia amortyzacji strata ze sprzedaży wyniosłaby 184 812,04 zł, co przy niższych niż w analogicznym okresie 2023 roku przychodach wynik nieznacznie odbiega od tego okresu. Strata to również wynik poczynionych inwestycji w rozwój działalności kompozytowej.

Amortyzacja

Amortyzacja w I kwartale 2024 roku wyniosła 796 650,06 zł. Kwota ta wynika z amortyzacji know how w postaci patentów, które spółka przejęła wraz z połączeniem ze spółką Polymertech Sp. z o.o. Amortyzacja wartości firmy wpłynęła na wynik z działalności operacyjnej wykazując stratę.

STANOWISKO ZARZĄDU DOTYCZĄCE PROGNOZY FINANSOWEJ NA ROK 2024

Spółka Lauren Peso Polska S.A. nie publikowała prognoz wyników finansowych na rok 2024 i lata kolejne.

AKTYWNOŚCI W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI W I KWARTALE 2024

Spółka Lauren Peso Polska S.A. w I kwartale 2024 roku nie podejmowała w obszarze prowadzonej działalności inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

**W PRZYPADKU, GDY DOKUMENT INFORMACYJNY EMITENTA ZAWIERAŁ INFORMACJE, O KTÓRYCH MOWA W
§ 10 PKT 13A) ZAŁĄCZNIKA NR 1 DO REGULAMINU ALTERNATYWNEGO SYSTEMU OBROTU – OPIS STANU
REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI**

Nie dotyczy.

Członek Zarządu

Marcin Sprawka

Prezes Zarządu

Tatiana Wątor Kurkowska