SKORYGOWANY RAPORT KWARTALNY SEDIVIO SA

za III kwartał 2024 r.

Raport obejmuje okres od 01 lipca 2024 r. do 30 września 2024 r.

Warszawa
10 listopada 2026 r.



sedivio

Drodzy Inwestorzy i Akcjonariusze, Szanowni Państwo,

Skuteczna realizacja strategii jest dla SEDIVIO priorytetem, który napędza nasze codzienne działania. Każdy krok, który podejmujemy, jest ściśle związany z naszymi długoterminowymi celami. Pozwala nam to nieustannie rozwijać naszą ofertę i wzmacniać pozycję rynkową.

Mimo zerkania daleko w kierunku horyzontu, pracujemy jednak zawsze w oparciu o konkretne plany działania, które pozwalają nam pokonywać kolejne kroki milowe i reagować na zmiany na rynku – a te bywają dynamiczne i zaskakujące.

W trzecim kwartale bieżącego roku zrealizowaliśmy istotny kamień milowy, jakim było udostępnienie naszego narzędzia wspierającego zabezpieczanie projektów i zmian procesowanych przez średnie i duże organizacje – Cyrima – szerokiemu gronu odbiorców na platformie Atlassian Marketplace.

Przeszliśmy do fazy komercjalizacji narzędzia. Nasz zespół pracuje obecnie nad wytworzeniem materiałów umożliwiających realizację założonego modelu sprzedażowego. Budujemy materiały szkoleniowe, pracujemy nad uzyskaniem wymaganych certyfikacji. Prezentujemy nasze rozwiązania partnerom biznesowym, którzy mieliby w ramach założonego modelu pełnić rolę dystrybutorów Cyrimy, jak i podmiotów mogących udzielać usług doradczych. Klienci już mogą wnioskować o usługi doradcze na każdym etapie realizacji projektu poprzez funkcjonalności Cyrimy.

Miło mi poinformować, że dużo wydarzyło się także jeśli chodzi o pozostałe kluczowe z punktu widzenia rozwoju SEDIVIO rynki. W obszarze sztucznej inteligencji przeprowadziliśmy analizę i stworzyliśmy architekturę podstawową pod narzędzie łączące obszary cyberbezpieczeństwa i AI w zakresie dynamicznych testów bezpieczeństwa aplikacji. Rozwiązanie to ma na celu, podobnie jak Cyrima, zautomatyzować kolejny

obszar - testów bezpieczeństwa aplikacji, by jeszcze efektywniej odciążać przeładowane obowiązkami zespoły security potencjalnych klientów w drugim, szczególnie istotnym (pragmatycznie i regulacyjnie) aspekcie. Wyniki przeprowadzonej analizy są obiecujące. O ewentualnych dalszych pracach nad rozwojem narzędzia będziemy informować na bieżąco.

Podstawowa działalność dotycząca body leasingu w sektorze administracji publicznej pozostaje dla nas priorytetem. Pomimo zaobserwowanego ostatnio spowolnienia w obszarze zamówień publicznych, które przypisujemy reorganizacjom w instytucjach rządowych, na bieżąco analizujemy wszystkie dostępne możliwości. Nasza zdolność do realizacji największych kontraktów znacząco wzrosła w ostatnich latach dzięki zdobytym kompetencjom i doświadczeniu.
Zbudowaliśmy również kompetencje pozwalające na realizację projektów w dziedzinie cyberbezpieczeństwa.

W imieniu całego zespołu SEDIVIO dziękuję za zaufanie, którym nas obdarzacie. To właśnie ono motywuje nas do dalszego rozwoju i wyznaczania nowych standardów w branży technologicznej. Razem z Wami budujemy przyszłość pełną możliwości i sukcesów.

Zachęcam do lektury raportu, który jest nie tylko podsumowaniem naszych działań w trzecim kwartale tego roku, ale także cennym źródłem wiedzy o kierunku, w jakim zmierzamy.

Pozdrawiam najserdeczniej!

Jakub Budziszewski,

Prezes Zarządu SEDIVIO SA, CEO



SPIS TREŚCI

I. PODSTAWA SPORZĄDZENIA RAPORTU OKRESOWEGO ZA III KWARTAŁ 2024 R. 7

II. PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE SEDIVIO S.A. 7

2.1 Dane Spółki 7

2.2 Zarząd Spółki 9

2.3 Rada Nadzorcza 9

III. JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE EMITETNTA 10

3.1. Jednostkowy bilans na dzień 30.09.2024 roku 10

3.2 Jednostkowy rachunek zysków i strat za okres 01.07.2024 R. - 30.09.2024 R. 19

3.3 Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych za okres 01.07.2024 R. - 30.09.2024 R. 22

3.4 Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym za okres 01.07.2024 R. - 30.09.2024 R. 25

IV. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM O ZMIANIE STOSOWANYCH ZASAD RACHUNKOWOŚĆI 29

4 Wartości niematerialne i prawne 30

4 Środki trwałe 30

4 Inwestycje w jednostki podporządkowane i inne inwestycje długoterminowe 32

4 Inne inwestycje krótkoterminowe (z wyłączeniem środków pieniężnych i aktywów finansowych) 32

4.6 Aktywa finansowe 32

4.6 Należności krótko- i długoterminowe 34

4.7 Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych 35

4.8 Rozliczenia międzyokresowe 35

4.9 Kapitał podstawowy 35

4.10 Rezerwy 35

4.11 Kredyty bankowe i pożyczki oraz zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu 36

4.12 Odroczony podatek dochodowy 36

4.13 Uznawanie przychodów 38

V. KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE. 38

VI. INFORMACJA NA TEMAT PROGNOZ WYNIKÓW FINANSOWYCH 46

VII. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI SPÓŁKI ORAZ HARMONOGRAM ICH REALIZACJI 46

VIII. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI, JAKĄ W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM SPÓŁKA OBEJMOWAŁA W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH. 46

IX. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI. 46

X. WYBRANE DANE FINANSOWE CONCEPT MASTERS SP. Z O. O. 49

10. 1 Bilans 49

10.2 Rachunek zysków i strat 57

10.3 Rachunek przepływów pieniężnych 61

10.4 Zestawienie zmian w kapitale własnym 64

XI. STRUKTURA AKCJONARIATU 68

XII. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ SPÓŁKĘ SEDVIO S.A W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY 69

XIII. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU SPÓŁKI SEDIVIO SA 70

I. PODSTAWA SPORZĄDZENIA RAPORTU OKRESOWEGO ZA III KWARTAŁ 2024 R.

Niniejszy raport został sporządzony zgodnie z wytycznymi Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu *Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect.*

Sprawozdanie finansowe zawiera jednostkowe dane Spółki SEDIVIO S.A (dalej jako „SEDIVIO", „Spółka", „Emitent"). za III kwartał 2024 roku i obejmuje okres od 01 lipca do 30 września 2024 roku oraz dane porównawcze za okres od 01 lipca do 30 września 2023 roku, jak również dane prezentowane narastająco w roku obrotowym 2024 oraz w roku 2023.

Elementy sprawozdania finansowego zaprezentowane w niniejszym raporcie okresowym zostały sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz.U. z 2023 r. poz. 120 ze zm.) oraz wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi, które określają między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

Dane finansowe, o ile nie wskazano inaczej, wyrażone zostały w złotych (PLN).

II. PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE SEDIVIO S.A.

Przeważającym przedmiotem działalności Emitenta jest - PKD 62.02.Z - Działalność związana z doradztwem w zakresie informatyki.

2.1 Dane Spółki

Nazwa Spółki	SEDIVIO SA
Forma prawna:	spółka akcyjna

Kraj siedziby:	Polska
Siedziba:	Warszawa
Adres:	ul. Okopowa 47 lok. 23, 01-059 Warszawa
Strona www:	www.sedivio.com
Telefon:	(+48) 22 602 25 30
E-mail:	office@sedivio.com
Statystyczny numer identyfikacyjny REGON:	140750385
Numer identyfikacji podatkowej NIP:	5213410954
Numer KRS:	0000480272

Notowane instrumenty finansowe Emitenta

Seria	A, B i C
ISIN	PLEC20000010
liczba akcji notowanych	3 044 996
liczba akcji ogółem	3 044 996
wartość nominalna 1 akcji	0,10 zł
data pierwszego notowania	2015-07-07

Rynek	NewConnect
Rodzaj rynku	ASO GPW

150.000 Akcji serii D pozostaje poza obrotem w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect.

2.2 Zarząd Spółki

Zarząd Spółki SEDIVIO S.A. na dzień 30 września 2024 roku i na dzień publikacji niniejszego raportu prezentuje się następująco:

1. Prezes Zarządu - Pan Jakub Budziszewski,
2. Wiceprezes Zarządu - Pan Krzysztof Pyrdoł,
3. Członek Zarządu – Pan Karol Matczak

2.3 Rada Nadzorcza

Skład Rady Nadzorczej na dzień 30 września 2024 roku oraz na dzień publikacji niniejszego raportu prezentuje się następująco:

1. Arkadiusz Semczak – Przewodniczący Rady Nadzorczej
2. Ewa Budziszewska – Członek Rady Nadzorczej,
3. Rafał Rymuza - Członek Rady Nadzorczej,
4. Mariusz Mirecki - Członek Rady Nadzorczej,
5. Kajetan Wojnicz - Członek Rady Nadzorczej.
6. Dagmara Krzesińska – Członek Rady Nadzorczej.

III. JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE EMITETNTA

3.1. Jednostkowy bilans na dzień 30.09.2024 roku

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2024	Stan na 30.09.2023
AKTYWA		
A. AKTYWA TRWAŁE	**148 365,18**	**224 346,43**
I. Wartości niematerialne i prawne	**23 833,18**	**56 078,03**
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	23 833,18	56 078,03
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	**94 466,00**	**140 650,40**
1. Środki trwałe	94 466,00	140 650,40
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	3 643,87	7 618,99
d) środki transportu	90 822,13	133 031,41
e) inne środki trwałe	0,00	0,00

2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	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	**5 000,00**	**5 000,00**
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	5 000,00	5 000,00
a) w jednostkach powiązanych	5 000,00	5 000,00
- udziały lub akcje	5 000,00	5 000,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00

	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje Długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		**25 066,00**	**22 618,00**
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		25 066,00	22 618,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2024	Stan na 30.09.2023
B. AKTYWA OBROTOWE	**10 126 692,76**	**7 699 782,22**
I. Zapasy	**6 447 126,67**	**3 872 534,10**
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	3 872 534,10
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	**2 400 086,04**	**3 431 880,57**
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00

b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	2 400 086,04	3 431 880,57
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 381 150,27	3 384 183,19
- do 12 miesięcy	2 381 150,27	3 384 183,19
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	862,50	4 198,89
c) inne	18 073,27	43 498,49
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	**1 233 071,94**	**372 827,48**
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 233 071,94	372 827,48
a) w jednostkach powiązanych	0,00	15 716,61
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	15 716,61
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00

- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 233 071,94	357 110,87
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 233 071,94	357 110,87
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	**46 408,11**	**22 540,07**
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM:	**10 275 057,94**	**22 540,07**

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2024	Stan na 30.09.2023
PASYWA		
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	**9 344 149,65**	**6 373 385,11**
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	**304 499,60**	**280 500,00**
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	**8 540 431,19**	**4 500 340,80**
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00

IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	**0,00**	**-302 288,98**
VI. Zysk (strata) netto roku obrotowego	**499 218,86**	**1 894 833,29**
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ.	**930 908,29**	**1 550 743,54**
I. Rezerwy na zobowiązania	**101 323,33**	**101 483,30**
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	101 323,33	101 483,30
- długoterminowa	4 588,94	4 588,94
- krótkoterminowa	96 734,39	96 894,36
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	**104 766,83**	**130 672,65**
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	104 766,83	130 672,65

a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	104 766,83	130 672,65
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	**724 818,13**	**1 318 587,59**
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	724 818,13	1 318 587,59
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00

c) inne zobowiązania finansowe	6 551,10	6 353,30
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	549 340,12	1 016 786,20
- do 12 miesięcy	549 340,12	1 016 786,20
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	168 863,91	240 315,31
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	55 132,78
i) inne	63,00	0,00
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
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
PASYWA RAZEM:	**10 275 057,94**	**7 924 128,65**

3.2 Jednostkowy rachunek zysków i strat za okres 01.07.2024 R. - 30.09.2024 R.

	Wyszczególnienie	Od 01.01.2024 do 30.09.2024	Od 01.01.2023 do 30.09.2023	Od 01.07.2024 do 30.09.2024	Od 01.07.2023 do 30.09.2023
A	**Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,**	**9 156 201,14**	**11 373 478,96**	**2 967 319,32**	**3 587 305,20**
	w tym: od jednostek powiązanych				
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	9 156 201,14	11 373 478,96	2 967 319,32	3 587 305,20
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	**Koszty działalności operacyjnej**	**8 514 209,40**	**9 234 881,78**	**2 810 554,39**	**2 634 699,37**
I.	Amortyzacja	54 138,33	77 314,66	18 047,31	24 291,12
II.	Zużycie materiałów i energii	86 484,91	68 688,31	21 462,82	26 807,38
III.	Usługi obce	6 175 071,89	6 856 140,33	2 096 971,92	2 200 166,58
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	3 171,63	1 093,00	498,00	367,00
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	1 941 188,60	1 866 467,97	599 866,84	305 448,91
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	208 970,15	325 688,43	61 928,98	66 998,13
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	45 183,89	39 489,08	11 778,52	10 620,25

	VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C.	**Wynik ze sprzedaży (A-B)**	**641 991,74**	**2 138 597,18**	**156 764,93**	**952 605,83**
D.	Pozostałe przychody operacyjne	21,17	18 278,51	0,52	2 107,08
	I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	16 169,34	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	21,17	2 109,17	0,52	2 107,08
E.	**Pozostałe koszty operacyjne**	**2,67**	**2 004,31**	**0,99**	**2 002,02**
	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	2,67	2 004,31	0,99	2 002,02
F.	**Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)**	**642 010,24**	**2 154 871,38**	**156 764,46**	**952 710,89**
G.	**Przychody finansowe**	**145,89**	**562,50**	**0,00**	**187,50**
	I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
	II. Odsetki, w tym:	145,89	562,50	0,00	187,50

	- od jednostek powiązanych	145,89	562,50	0,00	187,50
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
H.	**Koszty finansowe**	**5 835,27**	**12 483,59**	**1 928,71**	**4 421,93**
I.	Odsetki, w tym:	864,00	8 647,75	306,00	2 900,00
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne	4 971,27	3 835,84	1 622,71	1 521,93
I.	**Wynik brutto (I+/-J)**	**636 320,86**	**2 142 950,29**	**154 835,75**	**948 476,46**
J.	Podatek dochodowy	137 102,00	248 117,00	33 909,00	12 873,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				
L.	**Wynik netto (K-L-M)**	**499 218,86**	**1 894 833,29**	**120 926,75**	**935 603,46**

3.3 Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych za okres 01.07.2024 R. - 30.09.2024 R.

Wyszczególnienie		Od 01.01.2024 do 30.09.2024	Od 01.01.2023 do 30.09.2023	Od 01.07.2024 do 30.09.2024	Od 01.07.2023 do 30.09.2023
A.	**PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ**				
I.	**Zysk (strata) netto**	**499 218,86**	**1 894 833,29**	**120 926,75**	**935 603,46**
II.	**Korekty razem**	**-2 361 526,05**	**-3 180 802,71**	**-727 829,33**	**-1 798 808,27**
	1. Amortyzacja	54 138,33	77 314,66	18 047,31	24 291,12
	2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	718,11	-562,50	306,00	-187,50
	4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	-16 169,34	0,00	0,00
	5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
	6. Zmiana stanu zapasów	-1 873 119,74	-1 599 833,95	-694 538,02	-1 067 369,45
	7. Zmiana stanu należności	184 582,49	-1 070 836,09	73 194,05	-807 500,25
	8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-504 314,61	-575 397,63	-109 918,90	48 543,65
	9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-223 530,63	4 682,14	-14 919,77	3 414,16
	10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0
III.	**Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)**	**-1 862 307,19**	**-1 285 969,42**	**-606 902,58**	**-863 204,81**

B.	**PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ**				
I.	**Wpływy**	**0,00**	**27 967,48**	**0,00**	**0,00**
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	27 967,48	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, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
	-zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	**Wydatki**	**0,00**	**16 239,44**	**0,00**	**0,00**
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	16 239,44	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, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00

	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	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)**	**0,00**	11 728,04	**0,00**	**0,00**
C.	**PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ**				
I.	**Wpływy**	**1 916 010,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	1 899 960,00	0,00	0,00	0,00
	2. Kredyty i pożyczki	16 050,00	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**	**45 592,72**	**18 770,30**	**32 181,08**	**6 304,79**
	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	0,00	0,00	0,00	0,00
	5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00

	7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	19 354,72	18 770,30	6 501,08	6 304,79
	8. Odsetki	864,00	0,00	306,00	0,00
	9. Inne wydatki finansowe	25 374,00	0,00	25 374,00	0,00
III.	**Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)**	**1 870 417,28**	**-18 770,30**	**-32 181,08**	**-6 304,79**
D.	**PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)**	**8 110,09**	**-1 293 011,68**	**-639 083,66**	**-869 509,60**
E.	**BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM**	**8 110,09**	**-1 293 011,68**	**-639 083,66**	**-869 509,60**
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F.	**ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU**	**1 224 961,85**	**1 650 122,55**	**1 872 155,60**	**1 226 620,47**
G.	**ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM**	**1 233 071,94**	**357 110,87**	**1 233 071,94**	**357 110,87**
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	192 494,91	79 132,48	192 494,91	79 132,48

3.4 Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym za okres 01.07.2024 R. - 30.09.2024 R.

Wyszczególnienie	Od 01.01.2024 do 30.09.2024	Od 01.01.2023 do 30.09.2023	Od 01.07.2024 do 30.09.2024	Od 01.07.2023 do 30.09.2023
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	**7 870 304,79**	**4 478 551,82**	**9 248 596,90**	**5 437 781,65**
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00	0,00	0,00
I. a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	**7 870 304,79**	**4 478 551,82**	**9 248 596,90**	**5 437 781,65**
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	**289 499,60**	**280 500,00**	**289 499,60**	**280 500,00**

1.1. Zmiany kapitału podstawowego	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	304 499,60	280 500,00	304 499,60	280 500,00
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	**5 128 101,20**	**3 267 059,98**	**7 080 805,19**	**4 500 340,80**
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	3 412 329,99	1 233 280,82	1 459 626,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	3 714 618,97	1 233 280,82	1 459 626,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	1 459 626,00	0,00	1 459 626,00	0,00
- podziału zysku (ustawowo)	2 254 992,97	1 233 280,82	0,00	0,00
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	3 412 329,99	1 233 280,82	1 459 626,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	302 288,98	0,00	0,00	0,00
- pokrycia straty	302 288,98	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	8 540 431,19	4 500 340,80	8 540 431,19	4 500 340,80

3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- …	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
- …	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	**500 000,00**	**0,00**	**1 500 000,00**	**0,00**
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	-500 000,00	0,00	-1 500 000,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
- …	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	0,00
- …	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	**1 952 703,99**	**930 991,84**	**0,00**	**-302 288,98**
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	2 254 992,97	1 233 280,82	0,00	0,00
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00	0,00	0,00

5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	2 254 992,97	1 233 280,82	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	2 254 992,97	1 233 280,82	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	2 254 992,97	1 233 280,82	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	302 288,98	302 288,98	0,00	302 288,98
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00	0,00	0,00
5.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	302 288,98	302 288,98	0,00	302 288,98
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	302 288,98	0,00	0,00	0,00
- zysk z poprzedniego roku przed podziałem	302 288,98	0,00	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	302 288,98	0,00	302 288,98
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-302 288,98	0,00	-302 288,98
6. Wynik netto	**499 218,86**	**1 894 833,29**	**499 218,86**	**1 894 833,29**

a) zysk netto	499 218,86	1 894 833,29	499 218,86	1 894 833,29
b) strata netto	0,00	0,00	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	**9 344 149,65**	**6 373 385,11**	**9 344 149,65**	**6 373 385,11**
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	**9 344 149,65**	**6 373 385,11**	**9 344 149,65**	**6 373 385,11**

IV. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM O ZMIANIE STOSOWANYCH ZASAD RACHUNKOWOŚĆI

Sprawozdania finansowe zawarte w raporcie zostały przygotowane zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz.U. z 2023 r. poz. 120 ze zm.) oraz wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi, które określają między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariancie porównawczym. W skład sprawozdania finansowego wchodzą również: zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym oraz rachunek przepływów pieniężnych, sporządzany metodą pośrednią. Emitent dokonał niewielkich zmian stosowanych zasad (polityki) rachunkowości w stosunku do zasad obowiązujących w Spółce w latach ubiegłych.

Zmiany mają charakter porządkujący bez istotnego wpływu na wynik finansowy oraz porównywalność danych sprawozdania finansowego dotyczących roku poprzedzającego rok obrotowy.

4.1 Wartości niematerialne i prawne

Uznaje się nabyte przez jednostkę, 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 albo oddane do używania na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym charakterze, a w szczególności:

- Autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje, koncesje,
- Prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych,
- Know-how.

Do wartości niematerialnych i prawnych zalicza się również nabytą wartość firmy oraz koszty zakończonych prac rozwojowych.

4.2 Środki trwałe

Za środki trwałe – uznaje się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki oddane do używania na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub leasingu. Zalicza się do nich w szczególności:

- Nieruchomości - w tym grunty, prawo użytkowania wieczystego gruntu, budowle i budynki, a także będące odrębną własnością lokale spółdzielcze, własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego,
- maszyny, urządzenia, środki transportu i inne rzeczy,

- ulepszenia w obcych środkach trwałych,
- inwentarz żywy.

Wartość początkową środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zmniejszają odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe dokonywane w celu uwzględnienia utraty ich wartości, na skutek używania lub upływu czasu.

Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środka trwałego oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się drogą systematycznego, planowego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji. Rozpoczęcie amortyzacji następuje nie wcześniej niż po przyjęciu środka trwałego do używania, a jej zakończenie- nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru, z ewentualnym uwzględnieniem przewidywanej przy likwidacji sprzedaży netto pozostałości środka trwałego.

Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego orz wartości niematerialnej i prawnej.

Na dzień przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania ustala się okres lub stawkę i metodę jego amortyzacji

Podstawę dokonywania odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych stanowi aktualny plan amortyzacji sporządzany na pierwszy dzień każdego roku obrotowego, określający stawki i kwoty rocznych odpisów poszczególnych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.

4.3 Inwestycje w jednostki podporządkowane i inne inwestycje długoterminowe

Inwestycje w jednostki zależne, w jednostki współzależne oraz w jednostki stowarzyszone są

wyceniane według kosztu historycznego pomniejszonego o ewentualną utratę wartości.

Pozostałe inwestycje długoterminowe są wyceniane według kosztu historycznego pomniejszonego o ewentualną utratę wartości.

Trwała utrata wartości udziałów w jednostkach podporządkowanych i innych inwestycji

długoterminowych jest szacowana na każdy dzień bilansowy. Wartość bilansowa takich aktywów jest każdorazowo poddawana przeglądowi w celu stwierdzenia, czy nie przekracza ona wartości przyszłych korzyści ekonomicznych.

4.4 Inne inwestycje krótkoterminowe (z wyłączeniem środków pieniężnych i aktywów finansowych)

Inne inwestycje krótkoterminowe, z wyłączeniem środków pieniężnych i aktywów finansowych, wyceniane są według:

§ niższej z dwóch wartości: ceny nabycia lub wartości rynkowej.

Różnica między wyższą ceną nabycia a niższą ceną rynkową obciąża koszty finansowe. Skutki wzrostu cen odnosi się na przychody finansowe jedynie w przypadku, gdy uprzednio obniżki cen odpisywano w koszty do wysokości poprzednio odpisanych w koszty różnic.

Inwestycje krótkoterminowe, dla których nie istnieje aktywny rynek, wycenia się w wartości godziwej.

4.5 Aktywa finansowe

Aktywa finansowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych na dzień zawarcia kontraktu.

Aktywa finansowe wycenia się nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego według następujących zasad:

	Kategoria	Sposób wyceny
1.	Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	Według skorygowanej ceny nabycia (zamortyzowanego kosztu) ustalanej przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej.
2.	Pożyczki udzielone i należności własne (z wyjątkiem przeznaczonych do obrotu)	Według skorygowanej ceny nabycia, ustalanej przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej, niezależnie od tego, czy jednostka zamierza utrzymać je do terminu wymagalności czy też nie. Należności o krótkim terminie wymagalności, dla których nie określono stopy procentowej, wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty, jeżeli wartość bieżąca przyszłych przepływów pieniężnych nie jest znacząca.
3.	Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	Według wartości godziwej poniesionych wydatków lub przekazanych w zamian innych składników majątkowych.
4.	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	Według wartości godziwej poniesionych wydatków lub przekazanych w zamian innych składników majątkowych

Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczane do aktywów trwałych wycenia się:

- według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Udziały w jednostkach podporządkowanych niezaliczane do aktywów trwałych wycenia się:

- według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Udziały (akcje) w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych wycenia się:

- według cen nabycia pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

4.6 Należności krótko- i długoterminowe

Należności handlowe są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

4.7 Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych

Środki pieniężne w banku i w kasie wyceniane są według wartości nominalnej.

Wykazana w rachunku przepływów pieniężnych pozycja środki pieniężne składa się z gotówki w kasie oraz lokat bankowych o terminie zapadalności nie dłuższym niż 3 miesiące, które nie zostały potraktowane jako działalność inwestycyjna.

4.8 Rozliczenia międzyokresowe

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

4.9 Kapitał podstawowy

Kapitał podstawowy jest ujmowany w wysokości określonej w statucie Spółki i wpisanej w rejestrze sądowym. Jeżeli akcje obejmowane są po cenie wyższej od wartości nominalnej, nadwyżka ujmowana jest w kapitale zapasowym. W przypadku wykupu akcji, kwota zapłaty za akcje obciąża kapitał własny i jest wykazywana w bilansie w pozycji „akcje".

Wypłacone w trakcie roku obrotowego zaliczki na dywidendy są wykazywane w księgach

rachunkowych i w bilansie jako podział zysku dokonany w ciągu roku obrotowego.

4.10 Rezerwy

Rezerwy ujmowane są wówczas, gdy na Spółce ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowy) wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje

konieczność wypływu środków uosabiających korzyści ekonomiczne, oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania.

4.11 Kredyty bankowe i pożyczki oraz zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu

W momencie początkowego ujęcia, kredyty bankowe i pożyczki są ujmowane według kosztu, stanowiącego wartość otrzymanych środków pieniężnych i obejmującego koszty uzyskania kredytu/pożyczki (koszty transakcyjne). Następnie, wszystkie kredyty bankowe i pożyczki, z wyjątkiem zobowiązań przeznaczonych do obrotu, są wyceniane według skorygowanej ceny nabycia (zamortyzowanego kosztu), przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej.

Zobowiązania finansowe, wycenia się nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego w wysokości skorygowanej ceny nabycia.

Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym instrumenty pochodne, są wyceniane według wartości godziwej. Zysk lub strata z tytułu przeszacowania do wartości godziwej są ujmowane w rachunku zysków i strat bieżącego okresu.

4.12 Odroczony podatek dochodowy

Odroczony podatek dochodowy jest ustalany metodą zobowiązań bilansowych w stosunku do wszystkich różnic przejściowych występujących na dzień bilansowy między wartością podatkową aktywów i zobowiązań a ich wartością bilansową wykazaną w sprawozdaniu finansowym.

Rezerwa na odroczony podatek dochodowy tworzona jest w odniesieniu do wszystkich dodatnich różnic przejściowych, chyba że rezerwa na odroczony podatek dochodowy powstaje w wyniku amortyzacji wartości firmy lub początkowego

ujęcia składnika aktywów lub zobowiązań przy transakcji nie stanowiącej połączenia jednostek i w chwili jej zawierania nie ma wpływu ani na wynik finansowy brutto, ani na dochód do opodatkowania lub stratę podatkową.

Rezerwa na podatek odroczony tworzona jest w odniesieniu do wszystkich dodatnich różnic przejściowych wynikających z inwestycji w jednostkach zależnych lub stowarzyszonych i udziałów w jednostkach współzależnych, z wyjątkiem sytuacji, gdy terminy i kwoty odwracających się różnic przejściowych podlegają kontroli i gdy prawdopodobne jest, iż w dającej się przewidzieć przyszłości różnice przejściowe nie ulegną odwróceniu.

Składnik aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ujmowany jest w odniesieniu do wszystkich ujemnych różnic przejściowych i niewykorzystanych strat podatkowych przeniesionych na następne lata, w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że zostanie osiągnięty dochód do opodatkowania, który pozwoli wykorzystać ww. różnice i straty, chyba że aktywa z tytułu odroczonego podatku powstają w wyniku początkowego ujęcia składnika aktywów lub zobowiązań przy transakcji nie stanowiącej połączenia jednostek i w chwili jej zawierania nie mają wpływu ani na wynik finansowy brutto, ani na dochód do opodatkowania lub stratę podatkową.

W przypadku ujemnych różnic przejściowych z tytułu udziałów w jednostkach zależnych lub stowarzyszonych oraz udziałów w jednostkach współzależnych, składnik aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego jest ujmowany w bilansie jedynie w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, iż w dającej się przewidzieć przyszłości ww. różnice przejściowe ulegną odwróceniu i osiągnięty zostanie dochód do opodatkowania, który pozwoli na potrącenie ujemnych różnic przejściowych.

Wartość bilansowa składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego jest weryfikowana na każdy dzień bilansowy i ulega stosownemu obniżeniu o tyle, o ile przestało być prawdopodobne osiągnięcie dochodu do

opodatkowania wystarczającego do częściowego lub całkowitego zrealizowania składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego oraz rezerwy na odroczony podatek dochodowy wyceniane są z zastosowaniem stawek podatkowych, które według uchwalonych do dnia bilansowego przepisów będą obowiązywać w okresie, gdy składnik aktywów zostanie zrealizowany lub rezerwa rozwiązana.

4.13 Uznawanie przychodów

Przychody uznawane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić.

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

V kwartał 2024 to przede wszystkim okres stabilizacji działalności Spółki. Z jednej strony spowodowany stabilizacją w strukturach administracji państwowej po wyborach, stabilizacją inflacji oraz znaczącym spadkiem presji płacowej. Z drugiej strony zaś, mimo czasowego zamrożenie nowych postępowań przetargowych, Emitent rozpoczął przygotowania do mających się pojawić nowych przetargów. Spółka zakłada, że wobec potrzeb wielu instytucji oraz planów wydatkowania środków unijnych, ich wartość może być bardzo wysoka. Zarząd Spółki rozpoczął prace analityczne w zakresie kompetencji, struktury prawnej potencjalnych postępowań oraz budżetów z tym związanych.

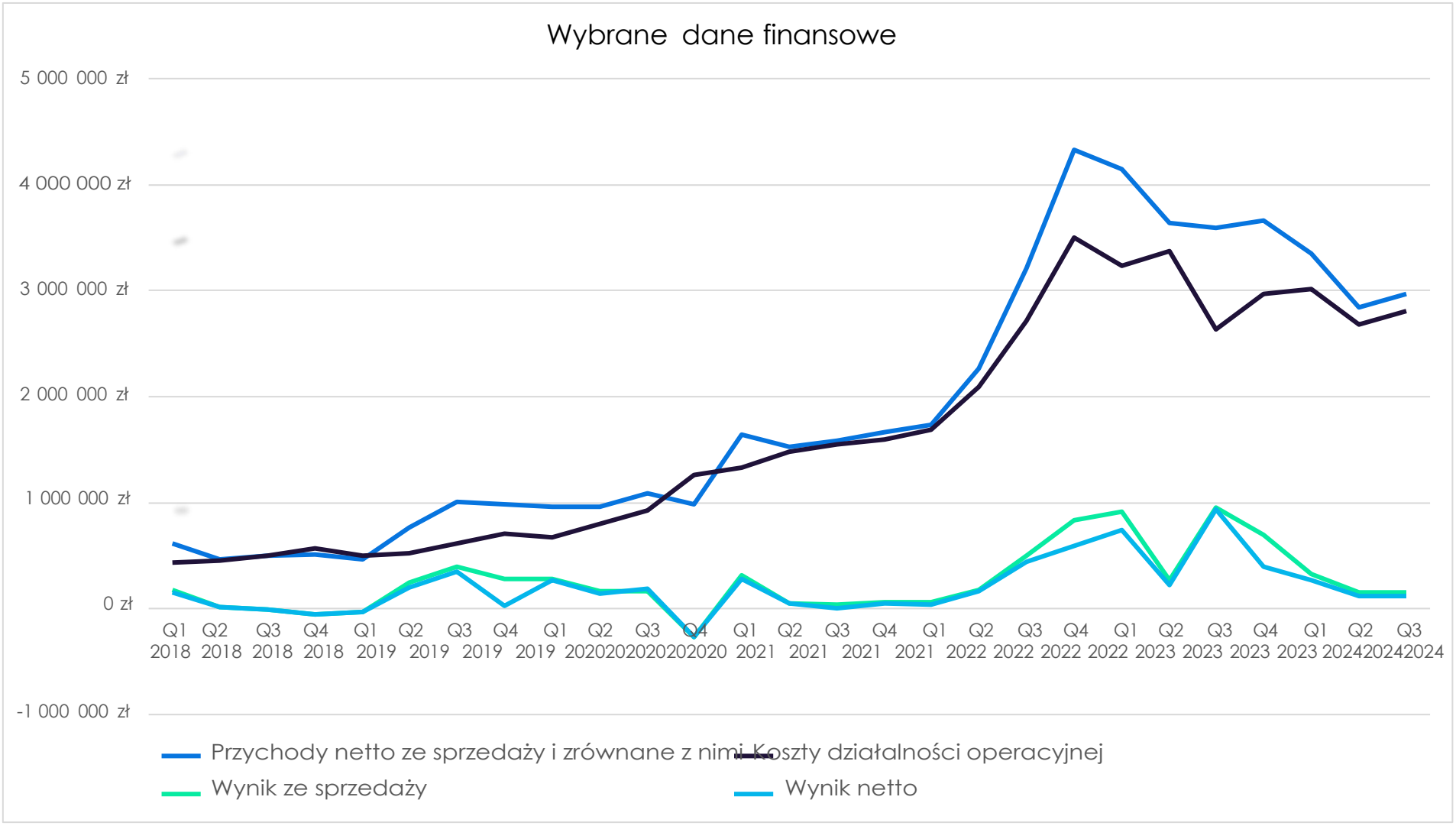
Body leasing i team leasing

Pod koniec III kwartału pojawiły się ogłoszenia instytucji publicznych, a z uwagi na fakt, iż Sedivio posiada możliwości, by składać oferty w postępowaniach dot. zamówień publicznych sięgających wartości setek milionów złotych, aktualnie rozważane jest przystąpienie Emitenta do wybranych postępowań, przy czym ostateczna decyzja dotycząca zgłoszenia się Emitenta w postępowaniach będzie uzależniona od analizy potencjalnego zysku z danego postępowania oraz ryzyka z którym się ono wiąże. Warto zauważyć, że Spółka, w ramach przyjętej strategii, w pierwszej kolejności podejmuje działania w celu udziału w postępowaniach jako wykonawca, co wiąże się z koniecznością zaangażowania kapitału w wadia, jak i zarządzania kapitałem obrotowym.

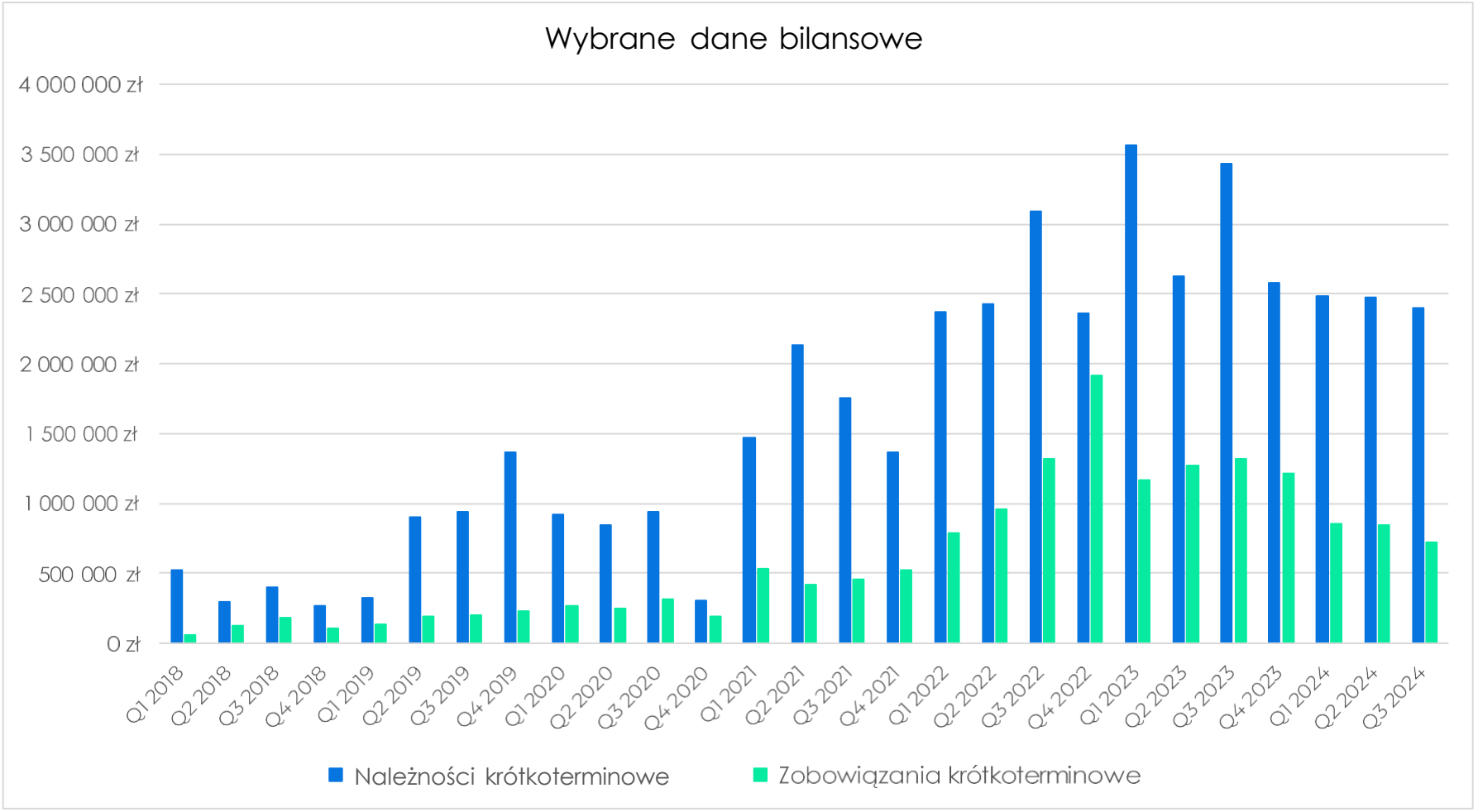
Podsumowując, Spółka dostrzega duży potencjał w nadchodzących miesiącach, jeśli chodzi o działalność w ramach body leasingu i team leasingu.

Sytuacja finansowa

W sprawozdaniu za bieżący okres, przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi wyniosły 2 967 319, 32 zł, co przekłada się na spadek o 17% rok do roku (3 587 305,20 zł w III kwartale 2023) i wzrost o 5% kwartał do kwartału (2 839 057,38 zł w II kwartale 2024). Wynik ze sprzedaży wyniósł 156 764,93 zł i wynik netto 120 926,75 zł. W przypadku pierwszej z wartości oznacza to spadek o 84% rok do roku (952 605,83 zł w III kwartale 2023) i wzrost o 2% kwartał do kwartału (154 238,15 zł w II kwartale 2024). Jeśli chodzi o wynik netto, to spadek rok do roku wyniósł 87% (935 603,46 zł w III kwartale 2023), zaś kwartał do kwartału wzrósł o 5% (115 424,20 zł w II kwartale 2024).


Wybrane dane finansowe
5 000 000 zł
4 000 000 zł
3 000 000 zł
2 000 000 zł
1 000 000 zł
0 zł
-1 000 000 zł
Q1 2018
Q2 2018
Q3 2018
Q4 2018
Q1 2019
Q2 2019
Q3 2019
Q4 2019
Q1 2020
Q2 2020
Q3 2020
Q4 2020
Q1 2021
Q2 2021
Q3 2021
Q4 2021
Q1 2022
Q2 2022
Q3 2022
Q4 2022
Q1 2023
Q2 2023
Q3 2023
Q4 2023
Q1 2024
Q2 2024
Q3 2024
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi
Koszty działalności operacyjnej
Wynik ze sprzedaży
Wynik netto

Bilans na koniec III kwartału środki pieniężne i inne aktywa pieniężne wyniosły 1 233 071,94 zł. Zmianie rok do roku uległa wysokość należności krótkoterminowych i zobowiązań krótkoterminowych. Należności krótkoterminowe wyniosły na koniec III kwartału 2024 - 2 400 086,04 zł, co oznacza spadek rok do roku o 30% (3 431 880,57 zł w III kwartale 2023) i pozostał praktycznie bez zmian kwartał do kwartału (2 473 280,09 zł w II kwartale 2024). Zaś zobowiązania krótkoterminowe spadły o 45% rok do roku (z poziomu 1 318 587,59 zł w III kwartale 2023 do poziomu 724 818,13 zł w III kwartale 2024), zaś kwartał do kwartału spadek wyniósł 2% (z poziomu 841 238,11 zł w II kwartale 2024). Warto przy tym zauważyć, że Spółka zakończyła prace nad systemem Cyrima. Obecnie zaklasyfikowano je, jako Produkty gotowe o wartości 6 447 126,67 zł i będą one rozliczane w kolejnych okresach proporcjonalnie do generowanej sprzedaży, co będzie wpływało na wynik netto (do przychodów będą przypisywane odpowiednio koszty pomniejszające stan "Produktów gotowych"), jednak nie będzie miało to wpływu na przepływy pieniężne.


Wybrane dane bilansowe
4 000 000 zł
3 500 000 zł
3 000 000 zł
2 500 000 zł
2 000 000 zł
1 500 000 zł
1 000 000 zł
500 000 zł
0 zł
Q1 2018
Q2 2018
Q3 2018
Q4 2018
Q1 2019
Q2 2019
Q3 2019
Q4 2019
Q1 2020
Q2 2020
Q3 2020
Q4 2020
Q1 2021
Q2 2021
Q3 2021
Q4 2021
Q1 2022
Q2 2022
Q3 2022
Q4 2022
Q1 2023
Q2 2023
Q3 2023
Q4 2023
Q1 2024
Q2 2024
Q3 2024
Należności krótkoterminowe
Zobowiązania krótkoterminowe

Cyrima

Jeśli chodzi o projekt Cyrima, to data premiery (19 sierpnia 2024 r.) stanowiła jednocześnie moment, w którym zespół Spółki został przekształcony i rozszerzony o dodatkowe etaty, niezbędne w obecnym etapie utrzymania i rozwoju. Obecnie zespół liczy 7 osób i dzieli swoje obowiązki pomiędzy prace nad szkoleniami, rozszerzeniem funkcjonalności odpowiedzialnych za zapewnianie zgodności regulacyjnej, organizacją obszaru sprzedaży i obsługą pojawiających się zapytań. W ramach prac nad obszarem sprzedaży, część rekrutacji pozostanie otwarta do grudnia 2024.

Do września 100% uwagi Spółki skupione było na premierze narzędzia i usuwaniu ostatnich błędów. Strumień prac rozwojowych w zakresie Frameworku i aplikacji jest rozplanowany na okres 1 roku trwałości. W pierwszej kolejności adresujemy funkcjonalności usprawniające sprzedaż narzędzia i podnoszące jego użyteczność z perspektywy regulacyjnej. Na przełomie grudnia 2024-stycznia 2025 Emitent opublikuje rozszerzony zakres Frameworku i możliwość jego edycji, a w kolejnym kwartalne Spółka udostępni bardziej precyzyjną możliwość mapowania wymagań regulacyjnych w backlogu zadań. Priorytety następnych działań uzależnione będą od feedbacku nt. potrzeb rynku, jaki jest gromadzony wskutek działań sprzedażowych.

W celu promocji marki Cyrima przedstawiciele Emitenta biorą udział w pierwszych konferencjach, Spółka pracuje nad widocznością marki Cyrima na wydarzeniach i w raportach branżowych, w tym:

Trendy Data Center w Polsce (raport, panel dyskusyjny) 8.10.2024

The Hack Summit: "Jak zapanować nad bezpieczeństwem łańcucha dostaw", 17.10.2024

Master&Robots (panel dyskusyjny) 22.10.2024

Gazeta Finansowa: "Trendy, szanse i zagrożenia na rynku e-commerce"

Warsaw Finance Week (jako partner Fintech Poland) 18.11.2024

Emitent negocjuje pierwsze partnerstwa, które pozwolą rozbudować ekosystem dostawców (Cyrima Marketplace) zweryfikowanymi ekspertami, na potrzeby obsługi zapytań, których z uwagi na wolumen zapytań lub ich specyfikę wychodzącą poza istniejące portfolio usług, Spółka nie jest w stanie samodzielnie obsłużyć.

Organizujemy pierwsze prezentacje POC (tzw. "proof of concept" - dowód możliwości wykorzystania narzędzia w problemach biznesowych, z którymi zwracają się potencjalni klienci), głównie dla sektora finansowego, w tym dla przedstawicieli infrastruktury krytycznej.

Przez wrzesień 2024 i październik 2024 Spółka organizowała obszar sprzedaży, projektując prognozy, KPI dla kadry sprzedażowej, procesy i materiały reklamowe. W najbliższych dwóch miesiącach planowane jest rozszerzenie zespołu sprzedażowego o 2 dodatkowe osoby i rozpoczęcie procesu w pełnej skali.

Plany sprzedażowe Cyrima:

Na przełomie grudnia 2024 i stycznia 2025, Spółka planuje ograniczyć zaangażowanie zespołu sprzedaży w rozwój sieci dystrybucji i zamierza skierować uwagę na pozyskaniu klienta końcowego na licencję lub licencję w pakiecie z usługą doradczą. Partnerzy pozyskani do tego momentu pomogą Spółce obsłużyć wybrane strumienie tych projektów (głównie będą to kancelarie prawne, integratorzy i firmy softdev) oraz partycypując w procesie sprzedaży przećwiczą w praktyce prezentację produktu i jego możliwości. Na bazie uzyskanych doświadczeń, zostanie opracowana 2 partia planowanych szkoleń - tym razem dedykowanych na potrzeby onboardingu kolejnych partnerów.

Proporcja, według której będzie dzielona uwaga zespołu sprzedażowego pomiędzy rozwojem sieci dystrybucji a bezpośrednim pozyskiwaniem klienta, będzie adaptowana do wydajności sprzedaży dystrybutorów. Skupienie na

kliencie ma w efekcie zaowocować szybszym wzrostem przychodów na wczesnym etapie. Zaś zadbanie o dystrybutorów ma zapewnić strategii skalowalność, kosztem pewnej inercji. Duża ilość dystrybutorów podnosi atrakcyjność platformy Marketplace na identycznej zasadzie jak większa ilość sprzedawców przyczynia się do popularności platform pokroju Allegro lub eBay. Zatem Spółka będzie monitorować wydajność sprzedaży sieci dystrybucji, konfrontując ją z celami finansowymi spółki. Tak długo jak nie będzie potrzeby przyśpieszenia tempa wzrostu, większość uwagi będzie inwestowana w sieć dystrybucji.

Sztuczna inteligencja

Dodatkowo, o czym wspomina Prezes Zarządu w liście do akcjonariuszy, Spółka wykorzystuje kompetencje w zakresie cyberbezpieczeństwa i AI do implementacji w niektórych obszarach sztucznej inteligencji (AI), co może spowodować w przyszłości poprawę efektywności i wykreowanie nowych produktów. Działania rozpoczęto od obszaru, który zostanie wykorzystany także na wewnętrzne potrzeby – automatyzacji testów bezpieczeństwa aplikacji. O dalszych postępach w tym obszarze Spółka będzie komunikować w raportach okresowych i bieżących.

Podsumowanie

Podsumowując, sytuacja Spółki jest zgodna z przyjętymi założeniami. Emitent rozpoczął okres bardzo dynamicznego rozwoju w kluczowych dla branży i całej gospodarki obszarach. Zarząd dostrzega ogromną szansę, która wymagać będzie zarówno ogromnego nakładu pracy i wysiłku po stronie zarządczej, jak również finansowej. Spółka podejmuje działania, aby możliwie w pełni wykorzystać kompetencje i doświadczenia, w obliczu ogromnej zmiany cyfrowej gospodarki

VI. INFORMACJA NA TEMAT PROGNOZ WYNIKÓW FINANSOWYCH

Emitent nie publikował prognoz na 2024 rok.

VII. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI SPÓŁKI ORAZ HARMONOGRAM ICH REALIZACJI

Dokument informacyjny Emitenta nie zawierał informacji, o których mowa w §10 pkt. 13 a) Załącznika nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu, w związku z tym nie przekazuje się w raporcie kwartalnym opisu stanu realizacji działań i inwestycji oraz harmonogramu ich realizacji.

Emitent debiutował na rynku NewConnect w 2015 r.

VIII. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI, JAKĄ W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM SPÓŁKA OBEJMOWAŁA W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH.

W omawianym kwartale Spółka nie prowadziła działań w kierunku wprowadzenia rozwiązań innowacyjnych.

IX. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI.

Emitent tworzy grupę kapitałową w rozumieniu przepisów o rachunkowości. Na dzień 30 września 2024 roku jak i dzień publikacji raportu za III kwartał 2024 roku, tj. 08 listopada 2024 r. Emitent posiadał 100% udziałów w spółce Concept Masters sp. z o.o. (spółka zależna).

Przeważająca działalność Concept Masters sp. z o.o. polega na PKD 70.21.Z – Stosunki międzyludzkie (Public Relations) i komunikacja.

Nazwa Spółki:	Concept Masters sp. z o.o.
Forma prawna:	spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Udział w kapitale:	100 % udziałów
Udział w głosach:	100 % głosów
Kraj siedziby:	Polska
Siedziba:	Warszawa
Adres:	ul. Okopowa 47 lok. 23, 01-059 Warszawa
KRS	0000856343
REGON	386865650
NIP	5272934742

Na dzień 30 września 2024 roku oraz na dzień publikacji raportu, tj. 08 listopada 2024 roku, skład Zarządu spółki Concept Masters sp. z o.o. przedstawiał się następująco:

1. Arkadiusz Lorenc – Prezes Zarządu,
2. Marta Mikulska – Członek Zarządu.

SEDIVIO S.A. posiada 100 udziałów reprezentujących 100,00 % kapitału zakładowego Concept Masters sp. z o.o. Przedmiotem przeważającej działalności Concept Masters sp. z o.o. jest funkcja akceleratora biznesu składającego się z ekspertów w swoich dziedzinach. Z oferty mogą skorzystać start'upy w każdej fazie rozwoju. Firmy z najlepszymi pomysłami otrzymają wsparcie w zakresie działań IT, marketingu, sprzedaży i pozyskaniu kapitału potrzebnego na rozwój.

Emitent nie dokonuje konsolidacji wyników spółki zależnej Concept Masters sp. z o.o. na podstawie art. 58 ust. 1 ustawy o rachunkowości.

Decyzja o braku konsolidacji wyników w ramach grupy kapitałowej SEDIVIO uzasadniona jest faktem, iż Concept Masters sp. z o.o., spółka zależna nie generuje żadnych istotnych zdarzeń wywołujących skutki o charakterze majątkowym lub finansowym. Jednocześnie Spółka wskazuje, iż przychody uzyskane przez spółkę zależną związane są z rozliczeniami w ramach grupy kapitałowej. Spółka zależna świadczy na rzecz SEDIVO usługi z zakresu Usług marketingowych zgodnie z umową z dnia 24.10.2022 r.

X. Wybrane dane finansowe Concept Masters sp. z o. o.

10. 1 Bilans

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2024	Stan na 30.09.2023
AKTYWA		
A. AKTYWA TRWAŁE	0,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	**0,00**	**0,00**
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	**0,00**	**0,00**
1. Środki trwałe	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00

2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	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	**0,00**	**0,00**
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00

- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje Długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	**0,00**	**0,00**
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2024	Stan na 30.09.2023
B. AKTYWA OBROTOWE	**28 408,68**	**67 881,27**
I. Zapasy	**0,00**	**0,00**
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00

4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	**3 527,54**	**66 455,52**
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	3 527,54	66 455,52
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 894,20	64 378,20
- do 12 miesięcy	1 894,20	64 378,20
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	1 591,04	1 612,00
c) inne	42,30	465,32

d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	**24 881,14**	**1 425,75**
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	24 881,14	1 425,75
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	24 881,14	1 425,75
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	24 881,14	1 425,75
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	**0,00**	**0,00**

C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOW Y	**0,00**	**0,00**
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	**0,00**	**0,00**
AKTYW A RAZEM:	**28 408,68**	**67 881,27**

Wyszczególnienie	**Stan na 30.09.2024**	**Stan na 30.09.2023**
PASYWA		
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	**26 547,68**	**23 560,38**
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	**5 000,00**	**5 000,00**
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	**20 346,53**	**0,00**
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	**0,00**	**0,00**
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	**0,00**	**0,00**
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	48 162,24
VI. Zysk (strata) netto roku obrotowego	1 201,15	-29 601,86
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERW Y NA ZOBOWIĄZ.	**1 861,00**	**44 320,89**

I. Rezerwy na zobowiązania	**0,00**	**0,00**
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	**0,00**	**0,00**
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	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	**1 861,00**	**44 320,89**
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	15 716,61

	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	15 716,61
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	15 716,61
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	1 861,00	28 604,28
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	26 006,03
	- do 12 miesięcy	0,00	26 006,03
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 861,00	1 098,25

h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	1 500,00
i) inne	0,00	0,00
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
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
PASYWA RAZEM:	**28 408,68**	**67 881,27**

10.2 Rachunek zysków i strat

	Wyszczególnienie	Od 01.01.2024 do 30.09.2024	Od 01.01.2023 do 30.09.2023	Od 01.07.2024 do 30.09.2024	Od 01.07.2023 do 30.09.2023
A	**Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,**	**234 856,00**	**348 612,00**	**76 200,00**	**84 910,00**
	w tym: od jednostek powiązanych	229 350,00	0,00	76 200,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	234 856,00	348 612,00	76 200,00	84 910,00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00

III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	**Koszty działalności operacyjnej**	233 168,44	377 649,80	76 151,42	86 017,65
I.	Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Usługi obce	167 140,40	262 996,04	55 660,00	64 045,09
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	610,00	1 059,87	220,00	180,00
	- podatek akcyzowy			0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	65 163,02	108 276,96	20 271,42	19 853,15
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	238,02	5 305,00	0,00	1 927,48
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	17,00	11,93	0,00	11,93
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C.	**Wynik ze sprzedaży (A-B)**	**1 687,56**	**-29 037,80**	**48,58**	**-1 107,65**
D.	**Pozostałe przychody operacyjne**	**2,13**	**1,04**	**0,40**	**0,25**
I.	Zysk z tytułu rozchodu 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	2,13	1,04	0,40	0,25
E.	**Pozostałe koszty operacyjne**	**1,65**	**2,60**	**0,20**	**0,78**

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	1,65	2,60	0,20	0,78
F.	**Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)**	**1 688,04**	**-29 039,36**	**48,78**	**-1 108,18**
G.	**Przychody finansowe**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
H.	**Koszty finansowe**	**145,89**	**562,50**	**0,00**	**187,50**
I.	Odsetki, w tym:	145,89	562,50	0,00	187,50
	- dla jednostek powiązanych	145,89	562,50	0,00	187,50

II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	**Wynik brutto (I+/-J)**	**1 542,15**	**−29 601,86**	**48,78**	**−1 295,68**
J.	Podatek dochodowy	341,00	0,00	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L.	**Wynik netto (K-L-M)**	**1 201,15**	**-29 601,86**	**48,78**	**-1 295,68**

10.3 Rachunek przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie	Od 01.01.2024 do 30.09.2024	Od 01.01.2023 do 30.09.2023	Od 01.07.2024 do 30.09.2024	Od 01.07.2023 do 30.09.2023
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	**1 201,15**	**-29 601,86**	**48,78**	**-1 295,68**
II. Korekty razem	**31 904,87**	**14 164,80**	**51 775,88**	**4 007,43**
1. Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	145,89	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	32 075,98	43 169,68	1 384,99	1 056,37
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-317,00	-29 004,88	-21 256,00	2 951,06
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)	**33 106,02**	**-15 437,06**	**51 824,66**	**2 711,75**
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				

I.	**Wpływy**	**0,00**	**0,00**	**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, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
	-zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	**Wydatki**	**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, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00

- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	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)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	**16 050,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
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	16 050,00	0,00	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00

8.	Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	**Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)**	**-16 050,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
D.	**PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)**	**17 056,02**	**-15 437,06**	**35 536,12**	**2 711,75**
E.	**BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM**	**17 056,02**	**-15 437,06**	**35 536,12**	**2 711,75**
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F.	**ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU**	**7 825,12**	**16 862,81**	**43 361,24**	**273,00**
G.	**ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM**	**24 881,14**	**1 425,75**	**24 881,14**	**1 425,75**
	- o ograniczonej możliwości dysponowania				

10.4 Zestawienie zmian w kapitale własnym

Wyszczególnienie	Od 01.01.2024 do 30.09.2024	Od 01.01.2023 do 30.09.2023	Od 01.07.2024 do 30.09.2024	Od 01.07.2023 do 30.09.2023
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	**24 856,06**	**53 162,24**	**26 498,90**	**24 856,06**
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00	0,00	0,00
I. a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	**24 856,06**	**53 162,24**	**26 498,90**	**24 856,06**
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	**5 000,00**	**5 000,00**	**5 000,00**	**5 000,00**
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00

a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	**48 162,24**	**0,00**	**48 162,24**	**0,00**
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00	0,00
- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	0,00	0,00
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	48 162,24	0,00	48 162,24	0,00
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- …	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
- …	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- …	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- …	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	**-27 815,71**	**48 162,24**	**−26 663,34**	**19 856,06**
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	48 162,24	1 152,37	48 162,24
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	48 162,24	1 152,37	48 162,24

a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	48 162,24	1 152,37	48 162,24
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	27 815,71	0,00	27 815,71	0,00
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00	0,00	0,00
5.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- zysk z poprzedniego roku przed podziałem	0,00	0,00	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	27 815,71	0,00	27 815,71	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-27 815,71	48 162,24	−26 663,34	19 856,06
6. Wynik netto	**1 201,15**	**−31 160,86**	**48,78**	**−2 854,68**
a) zysk netto	1 201,15	0,00	48,78	0,00

b) strata netto	0,00	29 601,86	0,00	29 601,86
c) odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	**26 547,68**	**23 560,38**	**26 547,68**	**23 560,38**
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	**26 547,68**	**23 560,38**	**26 547,68**	**23 560,38**

XI. STRUKTURA AKCJONARIATU

Na dzień publikacji niniejszego raportu okresowego, kapitał zakładowy Emitenta wynosi

304.499,60 zł (słownie: trzysta cztery tysiące czterysta dziewięćdziesiąt dziewięć złotych 60/100) zł i dzieli się na 3.044.996 akcji tj.:

- 2.680.000 akcji zwykłych na okaziciela serii A o jednostkowej wartości nominalnej 0,10 zł każda,
- 125.000 akcji zwykłych na okaziciela serii B o wartości nominalnej 0,10 zł każda,
- 89.996 akcji zwykłych na okaziciela serii C o wartości nominalnej 0,10 zł każda;
- 150.000 akcji zwykłych na okaziciela serii D o wartości nominalnej 0,10 zł każda.

Zgodnie z informacjami posiadanymi przez Emitenta, na dzień publikacji niniejszego raportu, tj. na dzień 08 listopada 2024 roku występuje dwóch akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu Emitenta.

Akcjonariusze posiadający akcje uprawniające, do co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu Emitenta na dzień publikacji raportu.

Akcjonariusz	Liczba akcji	Liczba głosów	Udział w kapitale zakładowym	Udział w ogólnej liczbie głosów
Barczewscy Fundacja Rodzinna	812 001	812 001	26,67%	26,67%
Karol Matczak*	173 742	173 742	5,71%	5,71%
Pozostali	2 059 253	2 059 253	67,62%	67,62%
Razem	3 044 996	3 044 996	100 %	100 %

*Członek Zarządu emitenta łącznie z osobą powiązaną

XII. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ SPÓŁKĘ SEDVIO S.A W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY

W III kwartale 2024 roku (wg stanu na dzień 30.09.2024 r.) Emitent zatrudniał 10 osób na pełnym etacie, 7 osób na podstawie umów cywilnoprawnych oraz prowadził współpracę z 49 osobami w ramach współpracy B2B.

XIII. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU SPÓŁKI SEDIVIO SA

Zarząd Spółki SEDIVIO S.A. z siedzibą w Warszawie oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy, informacje finansowe za III kwartał 2024 roku oraz dane porównawcze zostały sporządzone zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta.



Jakub Budziszewski
Prezes Zarządu



Krzysztof Pyrdoł
Wiceprezes Zarządu



Karol Matczak
Członek Zarządu