



MINUTOR
ENERGIA

SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY

III KWARTAŁ 2023 r.

(od 1 lipca do 30 września 2023 r.)

Mysłowice, dnia 09 lutego 2024 roku

**Szanowni Państwo,
Akcjonariusze, Inwestorzy.**

Przedkładam Państwu raport za 3 kwartał 2023 roku.

Był to kwartał poprzedzający podjęcie decyzji o wszczęciu postępowania restrukturyzacyjnego, tj. o wszczęciu postępowania o zatwierdzenie układu. Decyzja ta jest pokłosiem niskiej sprzedaży, ograniczonego popytu na rynku na nasze rozwiązania oraz niestabilnością legislacyjną, a także niekorzystnymi przelicznikami rozliczania produkcji z OZE dla inwestorów. Decyzja ta podyktowana została również odstąpieniem przez jednego z kontrahentów spółki od umowy wykonania instalacji fotowoltaicznej oraz koniecznością zwrotu zaliczki i zapłaty kar umownych.

Decyzja o wszczęciu w/w postępowania, jest również działaniem mającym na celu zabezpieczenie interesów wierzycieli, ale głównie obecnych akcjonariuszy Spółki.

Niezależnie od nastrojów dookoła naszej Spółki, podejmujemy szereg działań zmierzających do odbudowania strumienia przychodowego opartego o podmioty zależne zrzeszone w Grupie, pozostające pod kontrolą MINUTOR Energia S.A.

Nasza spółka MINUTOR Cellarium Sp. z o.o., w której na koniec 2023 roku zwiększyliśmy zaangażowanie do 91%, odnotowuje przychody przy zachowaniu rentowności, a MTR Serwis Sp. z o.o. pozostająca w 100% pod naszą kontrolą, mimo krótkiej działalności, w ostatnich miesiącach 2023 roku również odnotowała przychody przy dodatnim wyniku finansowym.

W ramach Grupy trwają przygotowania do uruchomienia sprzedaży w ramach nowej marki tak, by dalej oferować zaawansowane, rozwiązania z zakresu OZE i wykorzystywać nasze know-how i doświadczenie.

Szanowni Państwo, w przyszłym tygodniu (15.02.2024 r.) finał postępowania restrukturyzacyjnego. W ślad za podliczeniem oddanych głosów, stosownym komunikatem poinformujemy Państwa o jego wyniku oraz o dalszych działaniach.

W ślad za zakończeniem postępowania o zawarcie układu, podejmiemy kolejne działania zmierzające do rozliczenia się z okresem poprzedzających rozpoczęcia działań w branży OZE. Choć przeszłość spółki pod innymi firmami nie była głównym powodem wszczęcia wspomnianego postępowania, na pewno miała w tym swój nie mały udział.

W trakcie okresu od 19 października ub.r. do dnia wysłania kart do głosowania, wykonaliśmy szereg prac „archeologicznych” w przejętych księgach rachunkowych Spółki. Mamy jeszcze dużo pracy do wykonania, ale w ślad za nimi jak i poddaniem sprawozdania badaniu przez biegłego rewidenta uważam, że Spółka będzie w dobrym miejscu do dalszego rozwoju na rynku OZE, a także gotowa aktualizacji strategii, wymuszonej zarówno zmianami na rynku jak i samym postępowaniem o zawarcie układu.

Zdaję sobie sprawę, jak mocno nadszarpnęliśmy zaufanie Akcjonariuszy, całego rynku, potencjalnych klientów. Nie zamierzam jednak w żaden sposób odpuścić naszego już około 5 letniego zaangażowania w rynek OZE. Na pewno wykorzystamy również inne doświadczenia jakimi dysponujemy w ramach Grupy, tak by Spółka odnotowywała jak najlepsze wyniki.

2
2
Zgłoszami Szanowni
Bisław Vorek

I. Podstawowe informacje o Emitencie

Firma: Minutor Energia Spółka Akcyjna
 Adres: ul. Mikołowska 26/1a; 41-400 Mysłowice
 Oznaczenie Sądu: Sąd Rejonowy Katowice – Wschód w Katowicach,
 VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
 Adres strony poczty elektronicznej: biuro@minutor-energia.pl
 KRS: 0000659423
 REGON: 300585764
 NIP: 7792311244

Zarząd

W okresie sprawozdawczym nie miały miejsca zmiany w Zarządzie Spółki. Wobec powyższego, na dzień 30 września 2023 r. oraz na dzień sporządzenia niniejszego raportu w skład Zarządu Emitenta wchodzi:

- **Zbysław Lasek – Prezes Zarządu**

Rada Nadzorcza

W okresie sprawozdawczym miały miejsce następujące zmiany w składzie Rady Nadzorczej:

- rezygnację złożył Artur Oleś, ze skutkiem na dzień 13 lipca 2023 r.,
- rezygnację złożył Jakub Meduna, ze skutkiem na dzień 14 lipca 2023 r.,

Wobec powyższego, na dzień 30 września 2023 r. w skład Rady Nadzorczej Emitenta wchodzi:

- **Zbigniew Pawlucki – Członek Rady Nadzorczej,**
- **Jakub Warmuz – Członek Rady Nadzorczej,**
- **Dariusz Jochemczyk – Członek Rady Nadzorczej.**

Po okresie sprawozdawczym, tj. 26 października 2023 r. rezygnację z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej złożył Zbigniew Pawlucki. W tym samym dniu, Rada Nadzorcza dokooptowała do składu Rady Nadzorczej Tomasza Chrabałowski na kadencję, która kończy się z chwilą dokonania wyboru członka Rady Nadzorczej przez Walne Zgromadzenie lub z dniem upływu bieżącej kadencji Rady Nadzorczej.

Wobec powyższych zmian, na dzień sporządzenia niniejszego raportu, skład Rady Nadzorczej przedstawia się następująco:

- **Tomasz Chrabałowski – Członek Rady Nadzorczej,**
- **Jakub Warmuz – Członek Rady Nadzorczej,**
- **Dariusz Jochemczyk – Członek Rady Nadzorczej.**

II. Informacje o strukturze akcjonariatu Emitenta ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień przekazania raportu co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu

Struktura akcjonariatu Emitenta ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających na dzień przekazania raportu co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu przedstawia się następująco:

Lp.	Oznaczenie akcjonariusza	Liczba akcji (w szt.)	Liczba głosów	Udział w kapitale zakładowym (w proc.)	Udział w głosach (w proc.)
1.	Zbysław Lasek i Agata Lasek	56 072 678	56 072 678	55,15	55,15
2.	Artur Górski	14 066 340	14 066 340	13,84	13,84
3.	Pozostali	31 530 982	31 530 982	31,01	31,01
Razem		101 670 000	101 670 000	100	100

Powyższe informacje zostały sporządzone w oparciu o zawiadomienia akcjonariuszy sporządzone w trybie art. 69 ustawy o ofercie. Niniejsze dane nie obejmują informacji przekazywanych w trybie art. 19 Rozporządzenia 596/2014 w sprawie nadużyć na rynku.

III. Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji

Na dzień 30 września 2023 r. Emitent nie był jednostką zależną wobec innego podmiotu. Na dzień 30 września 2023 r. Spółka posiadała następujące podmioty zależne:

Podmiot zależny Minutor Cellarium sp. z o.o.

Firma: Minutor Cellarium sp. z o.o.
Forma prawna: spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Kraj siedziby: Polska
Siedziba: Pławowice
Adres: 32-120 Pławowice nr 51
KRS: 0000869862
REGON: 387531542
NIP: 6821790443

Minutor Energia S.A. posiada 174 udziałów o łącznej wartości 8.700 zł, co stanowi 58% udziału w kapitale podstawowym oraz 58% głosów w Walnym Zgromadzeniu Wspólników. Jednostka zależna została objęta metodą konsolidacji pełnej.

Już po okresie sprawozdawczym, tj. w dniu 22 grudnia 2023 r. Emitent nabył kolejne 100 udziałów w tj. Minutor Cellarium sp. z o.o., zwiększając posiadany udział w tej spółce do 274 udziałów, stanowiących 91,3% udziału w kapitale zakładowym i głosach na zgromadzeniu wspólników, które dalej posiada na dzień sporządzenia niniejszego raportu.

Podmiot zależny MTR FARM PV1 sp. z o.o.

Firma: MTR FARM PV1 sp. z o.o.
Forma prawna: spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Kraj siedziby: Polska
Siedziba: Mysłowice
Adres: ul. Mikołowska nr 26 lok. 1A, 41-400 Mysłowice
KRS: 0000871289
REGON: 387590190
NIP: 2220918511
PKD: 35.11.Z. Wytwarzanie energii elektrycznej

Minutor Energia S.A. posiada 100 udziałów o łącznej wartości 5.000 zł, co stanowi 100% udziału w kapitale podstawowym oraz 100% głosów w Walnym Zgromadzeniu Wspólników. Jednostka zależna została objęta metodą konsolidacji pełnej.

Podmiot zależny MTR FARM PV2 sp. z o.o.

Firma: MTR FARM PV2 sp. z o.o.
Forma prawna: spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Kraj siedziby: Polska
Siedziba: Mysłowice
Adres: ul. Mikołowska nr 26 lok. 1A, 41-400 Mysłowice
KRS: 0000871248
REGON: 387584449
NIP: 2220918497
PKD: 35.11.Z. Wytwarzanie energii elektrycznej

Minutor Energia S.A. posiada 200 udziałów o łącznej wartości 10.000 zł, co stanowi 75,5% udziału w kapitale podstawowym oraz 75,5% głosów w Walnym Zgromadzeniu Wspólników. Jednostka zależna została objęta metodą konsolidacji pełnej.

Podmiot zależny MTR FARM PV4 sp. z o.o.

Firma: MTR FARM PV4 sp. z o.o.
Forma prawna: spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Kraj siedziby: Polska
Siedziba: Mysłowice
Adres: ul. Mikołowska nr 26 lok. 1A, 41-400 Mysłowice
KRS: 0000871297
REGON: 387590160
NIP: 2220918505
PKD: 43.29.Z - Wykonywanie pozostałych instalacji budowlanych

Minutor Energia S.A. posiada 100 udziałów o łącznej wartości 5.000 zł, co stanowi 100% udziału w kapitale podstawowym oraz 100% głosów w Walnym Zgromadzeniu Wspólników. Jednostka zależna została objęta metodą konsolidacji pełnej.

Podmiot zależny MTR SERWIS sp. z o.o. (dawniej MTR FARM PV5 sp. z o.o.)

Firma: MTR Serwis sp. z o.o.
Forma prawna: spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Kraj siedziby: Polska
Siedziba: Mysłowice
Adres: ul. Mikołowska nr 26 lok. 1A, 41-400 Mysłowice
KRS: 0000871249
REGON: 387640840
NIP: 2220918540
PKD: 35.11.Z. Wytwarzanie energii elektrycznej

Minutor Energia S.A. posiada 100 udziałów o łącznej wartości 5.000 zł, co stanowi 100% udziału w kapitale podstawowym oraz 100% głosów w Walnym Zgromadzeniu Wspólników. Jednostka zależna została objęta metodą konsolidacji pełnej.

W dn. 8 maja 2023 r. Emitent działając jako 100% udziałowiec tej spółki dokonał zmiany jej firmy na MTR Serwis sp. z o.o. oraz przedmiotu działalności z uwagi na dążenie do zdywersyfikowania działalności Grupy, wykorzystując posiadane kompetencje i know-how w zakresie elektrycznym i energetycznym. Działalność tej spółki będzie związana ze świadczeniem usług specjalistycznych z branży elektrycznej w zakresie utrzymania ruchu maszyn i urządzeń w zakładach przemysłowych i wydobywczych. Zmiany te zostały zarejestrowane w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 23 października 2023 r.

Podmiot zależny Minutor Prime S.A.

Firma: Minutor Prime S.A.
Forma prawna: Spółka Akcyjna
Kraj siedziby: Polska
Siedziba: Mysłowice
Adres: ul. Mikołowska nr 26 lok. 1A, 41-400 Mysłowice
KRS: 0000926541
REGON: 520252420
NIP: 2220920956
PKD: 46.19.Z. Działalność agentów zajmujących się sprzedażą towarów różnego rodzaju

Minutor Energia S.A. posiada 850.000 akcji zwykłych udziałów o łącznej wartości 85.000 zł, co stanowi 85% udziału w kapitale podstawowym oraz 85% głosów w Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy. Jednostka zależna została objęta metodą konsolidacji pełnej.

Umowa spółki została zawarta dnia 1.06.2021 r., jednak rejestracja w KRS nastąpiła dnia 20.10.2021 r., a wpis do KRS nastąpił dnia 22.10.2021 r.

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

Główne elementy sprawozdania finansowego Minutor Energia S.A., które stanowią podstawę do sporządzenia raportu, o którym mowa powyżej zostały sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości. Emitent wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wynik finansowy Emitenta za dany okres obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz zachowaniem ostrożności wyceny. Rachunek zysków i strat Emitenta sporządza w wariantach porównawczym, rachunek przepływów pieniężnych natomiast metodą pośrednią. W trakcie III kwartału 2023 roku nie wprowadzono żadnych zmian do polityki rachunkowości.

V. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za III kwartał 2023 r.

1. Skonsolidowany bilans

	Stan na dzień 30.09.2023	Stan na dzień 30.09.2022
AKTYWA		
A. Aktywa trwałe	32 287 094,9	34 323 131,66
I. Wartości niematerialne i prawne	31 881 434,00	34 076 234,47
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	31 881 434,00	34 076 036,61
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	197,86
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
5. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	81 733,42	122 954,19
1. Środki trwałe	68 563,42	109 784,19
2. Środki trwałe w budowie	13 170,00	13 170,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	15 250	22 250,00
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	15 250	22 250,00
IV. Inwestycje długoterminowe	206 981,49	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	206 981,49	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	101 696,00	101 693,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	101 696,00	101 693,0
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	3 378 727,93	6 469 900,72
I. Zapasy	1 918 337,31	1 909 381,35
1. Materiały	642 167,84	557 132,09
2. Półprodukty i produkty w toku	1 203 228,08	1 203 228,08
3. Produkty gotowe	18000	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	54 941,39	149 021,18
II. Należności krótkoterminowe	475 462,16	3 619 991,02
1. Należności od jednostek powiązanych	343 203,65	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	132 258,51	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	0	3 619 991,02
III. Inwestycje krótkoterminowe	293 925,41	212 742,54
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	293 925,41	212 742,54
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00

	Stan na dzień 30.09.2023	Stan na dzień 30.09.2022
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	691 003,05	727 785,81
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	836 550,30
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem	35 665 822,80	41 629 582,68
PASYWA		
A. Kapitał (fundusz) własny	29 605 840,87	32 208 439,84
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	10 167 000,00	10 000 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	28 502 842,53	28 151 442,63
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	1 000 000	1 000 000,00
V. Różnice kursowe z przeliczenia		0,00
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-8 280 206,51	- 2 598 321,00
VII. Zysk (strata) netto	-1 783 795,15	- 4 344 681,79
VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Kapitały mniejszości	21 300	21 300,00
C. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
D. Zobowiązania rezerwy na zobowiązania	5 891 741,75	9 421 142,84
I. Rezerwy na zobowiązania	26 954,00	26 954,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	26 954,00	26 954,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	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
III. Zobowiązania krótkoterminowe	5 864 787,75	9 333 846,59
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	120 453,33	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	5 744 334,42	9 333 846,59
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	146 940,20	60 342,25
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	60 342,25
Pasywa razem	35 665 822,82	41 629 582,68

2. Skonsolidowany rachunek zysków i strat

Pozycja	narastająco 2023 od 01.01.2023 r. do 30.09.2023 r.	III kwartał 2023 od 01.07.2023 r. do 30.09.2023 r.	narastająco 2022 od 01.01.2022 r. do 30.09.2022 r.	III kwartał 2022 od 01.07.2022 r. do 30.09.2022 r.
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 636 756,23	588 221,75	4 410 408,97	770 471,03
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 267 131,50	489 698,56	3 455 909,23	704 983,96
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość)	21 809,20	6 901,22	106 042,58	- 23 923,10
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0	0	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	347 815,53	91 621,97	848 457,16	89 410,17
B. Koszty działalności operacyjnej	1 862 995,50	516 344,71	7 199 632,75	1 517 493,53
I. Amortyzacja	58 886,87	19 628,94	42 728,45	14 171,88
II. Zużycie materiałów i energii	186 838,44	35 857,32	2 295 671,92	415 127,71
III. Usługi obce	498 842,75	127 999,33	1 917 212,09	428 835,00
IV. Podatki i opłaty	783,45	74,57	48 316,95	24 424,28
V. Wynagrodzenia	743 075,31	226 283,73	1 532 965,41	408 218,01
VI. Ubezpieczenia społecznej i inne świadczenia	163 374,14	49 732,83	310 518,67	86 275,09
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	63 736,31	14 477,28	290 479,98	55 234,89
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	147 458,23	42 290,71	761 739,28	85 206,67
C. Zysk (strata) na sprzedaży (A-B)	-226 239,27	71 877,20	- 2 789 223,78	- 747 022,50
D. Pozostałe przychody operacyjne	3,31	1,20	21 358,00	122,42
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	3,31	1,20	21 358,00	122,42
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 552 948,77	517 650,68	1 564 355,74	526 913,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	121,18	- 399,90
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	1 552 948,77	517 650,68	1 564 234,56	527 312,90
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 779 184,73	-445 772,28	- 4 332 221,52	- 1 273 813,08
G. Przychody finansowe	0,00	0,00	0,62	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00	0,12	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	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	0,50	0,00
H. Koszty finansowe	4 610,42	0,13	15 824,10	9 088,71
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00	14 243,70	7 901,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00

Pozycja	narastająco 2023 od 01.01.2023 r. do 30.09.2023 r.	III kwartał 2023 od 01.07.2023 r. do 30.09.2023 r.	narastająco 2022 od 01.01.2022 r. do 30.09.2022 r.	III kwartał 2022 od 01.07.2022 r. do 30.09.2022 r.
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00	1 580,40	1 187,71
I. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	0,00	0,00
J. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H +/- I)	-1 783 795,15	-445 772,41	- 4 348 045,00	- 1 282 901,79
K. Odpis wartości firmy	0,00	0,00	3 363,21	1 121,07
I. Odpis wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00	3 363,21	1 121,07
II. Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00	0,00
L. Odpis ujemnej wartości firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00	0,00
M. Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych	0,00	0,00	0,00	0,00
N. Zysk (strata) brutto (J - K + L +/- M)	-1 783 795,15	-445 772,41	- 4 344 681,79	- 1 281 780,72
O. Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
R. Zyski (straty) mniejszości	0	0	0,00	0,00
S. Zysk (strata) netto (N - O - P +/- R)	-1 783 795,15	-445 772,41	- 4 344 681,79	- 1 281 780,72

3. Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych

	narastająco 2023 od 01.01.2023 r. do 30.09.2023 r.	III kwartał 2023 od 01.07.2023 r. do 30.09.2023 r.	narastająco 2022 od 01.01.2022 r. do 30.09.2022 r.	III kwartał 2022 od 01.07.2022 r. do 30.09.2022 r.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	- 1 783 795,2	-445 772,7	- 4 344 681,79	- 1 281 780,72
II. Korekty razem	1 146 172,8	339 652,2	3 588 801,09	589 496,99
1. Zysk (strata) mniejszości	-	-	3 363,21	1 121,07
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	-	-	0,00	0,00
3. Amortyzacja	1 611 835,6	549 055,0	1 606 962,81	543 109,81
4. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-	0,00	- 392,69
5. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	4 610,4	-1,6	14 243,43	9 945,40
6. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	-	- 121,18	- 121,18
7. Zmiana stanu rezerw	0,0	-	-	-
8. Zmiana stanu zapasów	-8 872,3	153 103,4	- 479 277,83	37 540,21
9. Zmiana stanu należności	3 266 793,9	5 034 545,4	651 275,20	- 153 272,26
10. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-3 996 855,7	-5 447 875,9	2 421 836,81	125 780,55
11. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	138 547,0	- 50 000,0	- 740 596,41	- 77 804,70
12. Inne korekty	130 113,8	100 825,9	111 115,05	103 590,78
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	- 637 622,3	- 106 120,5	- 755 880,70	- 692 283,73
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-	-	-	-
I. Wpływy	7 596,8	-	0,12	- 399,88
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	0,00	0,00
3. Zbycie aktywów finansowych, z tego:	7 596,8	-	0,12	- 399,88
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-	0,00	0,00
II. Wydatki	-	-	0,00	10 361,99
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-	0,00	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-	-	0,00	10 361,99
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	7 596,8	-	0,12	9 962,11
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-	-	-	-
I. Wpływy	686 000,0	125 000,0	705 138,67	628 334,77
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	501 000,0	-	147 790,57	147 790,57

	narastająco 2023 od 01.01.2023 r. do 30.09.2023 r.	III kwartał 2023 od 01.07.2023 r. do 30.09.2023 r.	narastająco 2022 od 01.01.2022 r. do 30.09.2022 r.	III kwartał 2022 od 01.07.2022 r. do 30.09.2022 r.
2.Kredyty i pożyczki	185 000,0	125 000,0	557 348,10	483 105,11
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	0,00	-
4.Inne wpływy finansowe	-	-	-	2 560,91
II. Wydatki	- 4 610,4	1,6	-15 823,95	- 1 257,92
1.Nabycie akcji (udziałów) własnych	-	-	0,00	-
2.Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-	0,00	-
3.Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-	0,00	0,00
4.Spłaty kredytów i pożyczek	-	-	0,00	-
5.Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	0,00	-
6.Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-	-	-
7.Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-	-	-
8.Odsetki	-4 610,4	1,6	-14 243,55	9 945,52
9.Inne wydatki finansowe	-	-	-1 580,40	8 687,60
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	681 389,6	125 001,6	689 314,72	627 076,85
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+B.III+C.III)	51 364,0	18 881,1	-66 565,86	- 55 244,77
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	51 364,0	18 881,1	-66 565,86	- 55 244,77
F. Środki pieniężne na początek okresu	242 561,1	275 044,0	279 308,20	267 987,11
G. Środki pieniężne na koniec okresu	293 925,1	293 925,1	212 742,34	212 742,34

4. Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym

	narastająco 2023 od 01.01.2023 r. do 30.09.2023 r.	III kwartał 2023 od 01.07.2023 r. do 30.09.2023 r.	narastająco 2022 od 01.01.2022 r. do 30.09.2022 r.	III kwartał 2022 od 01.07.2022 r. do 30.09.2022 r.
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu	30 888 636,12	30 051 613,38	35 568 780,76	33 503 136,28
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek (BO), po korektach	30 888 636,12	30 051 613,38	35 568 780,76	33 503 136,28
1.Kapitał (fundusz) podstawowy na początek	10 000 000,00	10 167 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	167 000,00			
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec	10 167 000,00	10 167 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00
2.Kapitał (fundusz) zapasowy na początek	28 168 842,63	28 502 842,63	28 151 442,63	28 151 442,63
2.1.Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	334 000,00			
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec	28 502 842,63	28 502 842,63	28 151 442,63	28 151 442,63
3.Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji	0,00	0,00	0,00	0,00
4.Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
4.1.Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00
4.2.Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
5.Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek	-8 280 206,51	-9 618 229,25	-2 598 321,01	-5 661 222,1
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	8 280 206,51	9 618 229,25	2 598 321,00	5 661 222,1
5.5.Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	8 280 206,51	9 618 229,25	2 598 321,00	5 661 222,1
5.6.Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	8 280 206,51	9 618 229,25	2 598 321,00	5 661 222,1
5.7.Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-8 280 206,51	-9 618 229,25	-2 598 321,00	-5 661 222,1
6.Wynik finansowy netto	-1 783 795,15	-445 772,41	-4 344 681,79	-1 281 780,72
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu	29 605 840,97	29 605 840,97	32 208 439,84	32 208 439,84
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu owanego podziału zysku (pokrycia straty)	29 605 840,97	29 605 840,97	32 208 439,84	32 208 439,84

VI. Jednostkowe sprawozdanie finansowe za III kwartał 2023 r.

1. Jednostkowy Bilans

	Stan na dzień 30.09.2023 r.	Stan na dzień 30.09.2022 r.
Aktywa		
A. Aktywa trwałe	32 399 931,1	34 076 234,47
I. Wartości niematerialne i prawne	32 007 443,21	34 076 036,61
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	32 007 443,21	34 076 036,61
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	197,86
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	68 563,42	109 784,19
1. Środki trwałe	68 563,42	109 784,19
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	15 250,00	22 250,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	15 250	22 550,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	206 981,49	214 578,27
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa trwałe	206 981,49	214 578,27
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	101 693,00	101 693,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	101 693,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	2 766 135,44	6 275 816,67
I. Zapasy	1 690 727,13	1 741 384,53
1. Materiały	560 153,09	551 035,49
2. Półprodukty i produkcja w toku	1 075 957,04	1 075 957,04
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na poczet dostaw	54 617	114 392,00
II. Należności krótkoterminowe	343 203,65	3 697 083,91
1. Należności od jednostek powiązanych	343 203,65	97 828,84
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	0,00	3 599 255,07
III. Inwestycje krótkoterminowe	121 568,90	150 446,19
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	121 568,90	150 446,19
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00

	Stan na dzień 30.09.2023 r.	Stan na dzień 30.09.2022 r.
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	610 635,76	686 902,04
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	836 550,30
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem	35 166 066,5	41 636 906,90
Pasywa		
A. Kapitał (fundusz) własny	29 597 790,39	32 356 003,21
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	10 167 000,00	10 000 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	28 485 442,63	28 151 442,63
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	1 000 000,00	1 000 000,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 8 081 864,28	- 2 571 592,82
VI. Zysk (strata) netto	-1 972 787,96	- 4 223 846,60
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 568 276,15	9 280 903,69
I. Rezerwy na zobowiązania	26 954,00	26 954,00
1. Rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	26 954,00	26 954,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	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
III. Zobowiązania krótkoterminowe	5 541 322,15	9 253 949,69
1. Wobec jednostek powiązanych	533 461,94	10 083,72
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	5 007 860,21	939 626,45
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	35 166 066,54	41 636 906,90

2. Jednostkowy Rachunek zysków i strat

	narastająco 2023 od 01.01.2023 r. do 30.09.2023 r.	III kwartał 2023 od 01.07.2023 r. do 30.09.2023 r.	narastająco 2022 od 01.01.2022 r. do 30.09.2022 r.	III kwartał 2022 od 01.07.2022 r. do 30.09.2022 r.
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 045 847,94	401 237,00	4 262 531,73	752 559,47
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	987 575,7	401 237,00	3 420 709,23	669 783,96
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	58 272,24	0,00	841 822,50	82 775,51
B. Koszty działalności operacyjnej	1 461 080,86	408 246,06	6 927 258,23	1 481 454,84
I. Amortyzacja	41 220,87	13 740,27	42 728,45	14 171,88
II. Zużycie materiałów i energii	112 401,10	36 917,77	2 219 864,48	419 013,84
III. Usługi obce	356 675,09	80 610,11	1 765 529,84	409 964,10
IV. Podatki i opłaty	559,75	0,00	47 634,17	24 416,50
V. Wynagrodzenia	710 954,06	215 576,65	1 528 901,77	404 154,37
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	156 922,94	47 582,43	309 932,20	85 688,62
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	61 760,95	13 818,83	257 562,70	45 473,52
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	20 586,1	0,00	755 104,62	78 572,01
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-415 232,92	-7 009	- 2 664 726,50	- 728 895,37
D. Pozostałe przychody operacyjne	2,11	0,00	21 054,82	520,83
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	399,90
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	2,11	0,00	21 054,82	120,93
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 552 946,86	517 648,77	1 564 351,59	527 311,31
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	121,18	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	1 552 946,86	517 648,77	1 564 230,41	527 311,31
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	- 1 968 177,67	- 524 657,83	- 4 208 023,27	- 1 255 685,85
G. Przychody finansowe	0,00	0,00	0,62	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00	0,12	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	0,50	0,00
H. Koszty finansowe	4 610,29	0,00	15 823,95	9 088,56
I. Odsetki	0,00	0,00	14 243,55	7 900,85
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	1 580,40	1 187,71

	narastająco 2023 od 01.01.2023 r. do 30.09.2023 r.	III kwartał 2023 od 01.07.2023 r. do 30.09.2023 r.	narastająco 2022 od 01.01.2022 r. do 30.09.2022 r.	III kwartał 2022 od 01.07.2022 r. do 30.09.2022 r.
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	- 1 972 787,96	- 524 657,83	- 4 223 846,60	- 1 264 774,41
J. Zysk (strata) brutto (I±J)	0,00	0,00	- 4 223 846,60	- 1 264 774,41
K. Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
L. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
M. Zysk (strata) netto	- 1 972 787,96	- 524 657,83	- 4 223 846,60	- 1 264 774,41

3. Jednostkowy Rachunek przepływów pieniężnych

	narastająco 2023 od 01.01.2023 r. do 30.09.2023 r.	III kwartał 2023 od 01.07.2023 r. do 30.09.2023 r.	narastająco 2022 od 01.01.2022 r. do 30.09.2022 r.	III kwartał 2022 od 01.07.2022 r. do 30.09.2022 r.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	- 1 972 788,0	- 524 657,8	-4 223 846,10	- 1 264 774,41
II. Korekty razem	1 224 830,8	402 049,6	3 615 739,94	573 499,58
1. Amortyzacja	1 594 167,7	531 389,0	1 606 958,66	543 105,66
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-	-	- 392,69
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	4 610,3	-	14 243,43	9 945,40
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	-	-121,18	- 121,18
5. Zmiana stanu rezerw	-	-	0,00	-
6. Zmiana stanu zapasów	50 741,1	60 000,0	-348 609,47	49 464,84
7. Zmiana stanu należności	3 486 084,1	4 576 654,0	571 439,51	- 113 671,97
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-5 047 124,0	- 4 752 253,1	2 424 826,01	139 652,13
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	31 093,3	-	-647 680,73	- 38 898,32
10. Inne korekty	1 105 258,4	-13 740,3	-5 316,29	- 15 584,29
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	- 747 957,1	-122 608,2	-608 106,16	- 691 274,33
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	7 596,8	-	0,12	- 99,88
0,1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-	-	-
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	0,00	-
3. Zbycie aktywów finansowych, z tego:	7 596,8	-	0,12	- 399,88
4. Inne wpływy inwestycyjne	7 596,8	-	0,00	0,00
II. Wydatki	-	-	- 68 721,99	5 940,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-	-	-
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-	-	- 68 721,99	5 940,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	7 596,8	-	- 68 721,87	5 540,12
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	686 000,0	125 000,0	641 841,24	631 748,06
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	501 000,0	-	163 449,70	163 449,70

	narastająco 2023 od 01.01.2023 r. do 30.09.2023 r.	III kwartał 2023 od 01.07.2023 r. do 30.09.2023 r.	narastająco 2022 od 01.01.2022 r. do 30.09.2022 r.	III kwartał 2022 od 01.07.2022 r. do 30.09.2022 r.
2. Kredyty i pożyczki	185 000,0	125 000,	478 391,54	470 859,27
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	-	-	- 2 560,91
II. Wydatki	- 4 610,3	-	-15 823,95	- 1 257,92
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	-	-	-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-	-	-
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-	-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	-	-	-	-
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-	-	-
8. Odsetki	-4 610,3	-	- 14 243,55	- 9 945,52
9. Inne wydatki finansowe	-	-	- 1 580,40	8 687,60
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	681 389,7	125 000,0	626 017,29	630 490,14
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+B.III+C.III)	-58 970,7	2 391,8	-50 810,74	- 55 244,07
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-58 970,7	2 391,8	-50 810,74	- 55 244,07
F. Środki pieniężne na początek okresu	180 539,5	119 177,1	177 193,83	181 627,16
G. Środki pieniężne na koniec okresu	121 568,9	121 568,9	126 383,09	126 383,09

4. Jednostkowe Zestawienie zmian w kapitale własnym

	narastająco 2023 od 01.01.2023 r. do 30.09.2023 r.	III kwartał 2023 od 01.07.2023 r. do 30.09.2023 r.	narastająco 2022 od 01.01.2022 r. do 30.09.2022 r.	III kwartał 2022 od 01.07.2022 r. do 30.09.2022 r.
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	31 069 578,35	30 122 448,22	35 568 780,76	33 503 136,28
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	31 069 578,35	30 122 448,22	35 568 780,76	33 503 136,28
1.Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	10 000 000,00	10 167 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	167 000,00	0,00	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	10 167 000,00	10 167 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00
2.Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	28 151 442,63	28 485 442,63	28 151 442,63	28 151 442,63
2.1.Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	334 000,00			
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	28 485 442,63	28 485 442,63	28 151 442,63	28 151 442,63
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	0,00	0,00
4.Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
4.1.Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00
4.2.Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
5.Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-8 081 864,28	-9 529 994,41	0,00	-5 530 665,01
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	8 081 864,28	9 529 994,41	2 571 592,82	5 530 665,01
5.5.Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	8 081 864,28	9 529 994,41	2 571 592,82	5 530 665,01
5.6.Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	8 081 864,28	9 529 994,41	2 571 592,82	5 530 665,01
5.7.Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-8 081 864,28	-9 529 994,41	-2 571 592,82	-5 530 665,01
6.Wynik finansowy netto	-1 972 787,96	-524 657,83	-4 223 846,60	-1 264 774,41
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	29 597 790,39	29 597 790,39	32 356 003,21	32 356 003,21
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	29 597 790,39	29 597 790,39	32 356 003,21	32 356 003,21

VII. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w III kwartale 2023 r.

W zakresie realizacji szkoleń, działania Spółki koncentrują się na uzyskaniu akredytacji UDT (Urzędu Dozoru Technicznego) w zakresie możliwości szkolenia kadr z zakresu montażu i instalacji źródeł energii odnawialnej oraz uzyskaniu Decyzji Śląskiego Kuratora Oświaty pozwalającej na szkolenie z zakresu między innymi bezpieczeństwa i higieny pracy oraz prowadzenia kursów zawodowych dla pracowników innych podmiotów, działania te w związku z podjętymi działaniami restrukturyzacyjnymi zostały zawieszone.

W III kwartale 2023 r. Spółka koncentrowała się na realizowaniu nowej strategii oraz optymalizacji kosztów. Do najważniejszych wydarzeń minionego kwartału należy zaliczyć:

- w dniu 18 sierpnia 2023 r. spółka zależna MTR FARM PV2 sp. z o.o. z siedzibą w Mysłowicach otrzymała decyzję, w sprawie podniesienia warunków przyłączeniowych do sieci elektroenergetycznej dla przyszłego magazynu energii o mocy 8 MW, o pojemności zwiększonej do 32 MWh. Zmiana warunków przyłączeniowych tego magazynu energii, tj. zwiększenie jego pojemności, spowodowało tym samym spełnienie warunku uczestnictwa tego magazynu w aukcji na Rynku Mocy. Podniesienie pojemności jest konsekwencją przygotowania projektu budowlanego dla tego magazynu energii o wspomnianych powyżej parametrach, przez zewnętrzne przedsiębiorstwo, o czym Spółka informowała raportem ESPI nr 6/2023 w dn. 12 maja 2023 r. (z kolei o fakcie otrzymania pierwszej decyzji o warunkach przyłączeniowych dla tego magazynu energii, Spółka informowała raportem ESPI nr 23/2022 w dn. 9 sierpnia 2023 r., a o fakcie pierwszego podniesienia jego parametrów raportem ESPI nr 26/2022 w dn. 29 września 2022 r.). Niniejszy magazyn energii zlokalizowany będzie w centralnym punkcie miasta wojewódzkiego. W związku ze zmianami warunków przyłączeniowych oraz znacznym wzrostem pojemności, zmianie ulegnie zakładany termin oddania do użytkowania tego magazynu energii, który zdeterminowany będzie poprzez wynik końcoworocznej aukcji na Rynku Mocy, ewentualne pozyskanie kontraktu na udział w Rynku Mocy oraz cały proces legislacyjno formalny wymagany przy tego typu przedsięwzięciach. W ślad za otrzymaną decyzją o zwiększeniu warunków przyłączeniowych, MTR FARM PV2 sp. z o.o. wraz z wykonawcą projektu budowlanego przystąpiły do realizacji zawartej wcześniej umowy (o której Spółka informowała raportem ESPI nr 6/2023 w dn. 12 maja 2023 r.), tj. cesji wstępnej akredytacji projektu o takich samych parametrach na spółkę MTR FARM PV2 sp. z o.o. i dopełnienia wszelkich formalności umożliwiających udział w końcoworocznej aukcji;
- w dniu 21 września 2023 r. Spółka otrzymała od jednego z podmiotów na rzecz którego świadczyła usługę w formule zaprojektuj i wybuduj instalacji fotowoltaicznej o mocy 50 kWp (z opcją rozszerzenia do 100 kWp) oświadczenie o odstąpieniu od tej umowy oraz zwrotu zaliczki w terminie 14 dni i zapłaty kar umownych w terminie 7 dni w od otrzymania tego oświadczenia. W ślad za tym pismem, Spółka przekazała oświadczenie, że nie zgadza się z treścią odstąpienia od umowy, wskazując, iż niniejsza umowa nie mogła być realizowana z winy Kontrahenta z powodu nieprawidłowego wykonania robót budowlanych poprzedzających prace Spółki przez innego wykonawcę, a zatrudnianego i realizującego zlecenie na rzecz Kontrahenta, w szczególności poprzez zbyt rzadkie zagęszczenie kotew, pomimo dostarczenia przez Spółkę wszystkich danych o konstrukcji przewidzianej do wykonania instalacji fotowoltaicznej będącej przedmiotem tej umowy. Opisana okoliczność faktycznie wpłynęła na przesunięcie terminu wykonania tej umowy, jednak nie wynikało to z winy Spółki. Ponadto, Spółka wniosła o określenie terminu spotkania technicznego na obiekcie, z udziałem przedstawicieli kontrahenta oraz osób odpowiedzialnych za nadzór budowlany, na co nie otrzymała żadnej odpowiedzi.

Zdarzenia mające miejsce po okresie sprawozdawczym:

- w dn. 18 października 2023 r. Zarząd Spółki podjął decyzję w sprawie przeprowadzenia uproszczonego postępowania restrukturyzacyjnego Spółki, tj. postępowania o zatwierdzenie układu w oparciu o przepisy ustawy z dnia 15 maja 2015 r. Prawo restrukturyzacyjne (Dz.U. z 2021 roku, poz. 1588 ze zm.; dalej: "Prawo Restrukturyzacyjne"). W ślad za tą decyzją, 18 października 2023 r. Zarząd zawarł umowę z licencjonowanym doradcą restrukturyzacyjnym, zgodnie z art. 210 ust. 1 i 35 ust. 1 Prawo

Restrukturyzacyjne. Dzień układowym został wskazany na 1 grudnia 2023 r. Niniejsza decyzja została spowodowana sytuacją Spółki, w tym przede wszystkim odstąpieniem przez Kontrahenta od umowy wykonania instalacji fotowoltaicznej o mocy 50 kWp (z opcją rozszerzenia do 100 kWp) oraz koniecznością zwrotu zaliczki i zapłaty kar umownych.

VIII. Informacje na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem Emitent podjął w obszarze rozwoju prowadzonej działalności, w szczególności poprzez działania nastawione na wprowadzanie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

Emitent kontynuował badanie możliwości zwiększenia swojego zaangażowania w obszarze Odnawialnych Źródeł Energii (OZE).

Emitent nie prowadził innych działań w zakresie wprowadzenia rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie w III kwartale 2023 r.

IX. Stanowisko Zarządu odnośnie zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w danym raporcie kwartalnym

Emitent nie publikował prognoz.

X. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji, o których Emitent informował w dokumencie informacyjnym – w przypadku nie osiągnięcia regularnych przychodów z prowadzonej działalności

Nie dotyczy Emitenta.

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

Średnie zatrudnienie w Spółce według stanu na dzień 30.09.2023 r., w przeliczeniu na pełne etaty wyniosło 12, zatrudnienie w ramach grupy kapitałowej wyniosło 14 w przeliczeniu na pełne etaty.