

# **Raport kwartalny SEDIVIO S.A. Za III kwartał 2022 roku**

**Raport obejmuje okres od 1 lipca do 30 września 2022 r.**

**Warszawa**

**7 listopada 2022 roku**

## Drodzy Akcjonariusze i Inwestorzy,

to zawsze olbrzymia przyjemność móc dzielić się z Wami **postępem w realizacji strategii rozwoju naszej spółki**. W poprzednim raporcie kwartalnym podzieliłem się informacją, że dzięki determinacji, zaangażowaniu i wytrwałej, konsekwentnej pracy całego zespołu, udało nam się zrealizować niemal wszystkie kamienie milowe naszej strategii zaplanowanej do końca 2023 roku. Mamy dobre tempo i nie zwalniamy!

**Projektem strategicznym, który rozwija się szczególnie szybko, jest Cyrima** – nasz powstający *framework* (czyli pewna gotowa struktura IT odpowiadająca na precyzyjnie zdefiniowane potrzeby) adresujący wyzwania firm i projektów w zakresie bezpieczeństwa informacji. Będziemy ją udostępniać w formie plug-inu do powszechnie stosowanej Jiry, na co patrzymy z dużym optymizmem w kontekście potencjalnego popytu. Obecnie zespół odpowiedzialny za realizację tego projektu kończy prace nad samą wtyczką i przechodzi fazy realizacji systemu do zarządzania relacjami z klientami Cyrimy, czyli CRM-u.

Zespół Cyrimy powiększa się o kolejnych ekspertów w obszarze bezpieczeństwa informacji. Współpraca z kompetentnymi osobami, posiadającymi wieloletnie doświadczenie na tym polu, jest z naszej perspektywy kluczowa, by osiągnąć sukces na skalę globalną. A to jest naszym głównym celem w przypadku tego projektu. Cieszę się, że z każdymi kolejnymi trzema miesiącami i kolejnym raportem kwartalnym mogę podzielić się z Wami informacją o rozwoju tego projektu.

Pragnę zauważyć jednocześnie, że od jakiegoś czasu samodzielnie finansujemy prace w obszarze tego projektu. **Pierwsze rozmowy zarówno z potencjalnymi dystrybutorami, jak i klientami końcowymi pokazuje ogromne zapotrzebowanie rynku na rozwiązanie, które tworzymy**. Wobec tego nasza wiara w projekt jeszcze bardziej rośnie. Jesteśmy wdzięczni inwestorom za zaufanie do nas, a w związku z tym ze szczególnym szacunkiem i dbałością podchodzimy do budowania wartości dla nich. **Dlatego dodatkową emisję akcji traktujemy jako opcję, z której skorzystamy wyłącznie, gdy będzie to miało uzasadnienie ekonomiczne**.

Konsekwentnie zwiększamy zatrudnienie także w innych zespołach SEDIVIO. **Zespół na koniec trzeciego kwartału liczył całościowo niemal 90 osób, co oznacza, że jesteśmy już bardzo blisko osiągnięcia naszego celu i zatrudnienia setnej osoby**. Jestem przekonany, że nastąpi to jeszcze w tym roku, biorąc pod uwagę dynamiczny rozwój projektów realizowanych w tej chwili przez SEDIVIO.

Stabilna sytuacja finansowa spółki opiera się na naszej działalności w dziedzinie projektowania i wytwarzania oprogramowania. Wspieramy duże podmioty, które potrzebują doświadczonego partnera do rozwoju w obszarze IT, by dostarczać dodatkową wartość dla klientów lub pracowników. W ostatnim czasie zdobyliśmy zaufanie lidera branży *security* w Polsce, świadczącej usługi monitoringu dla dziesiątek tysięcy obiektów w Polsce. Miło nam poinformować, że możliwość pokazania naszego

doświadczenia zaowocowało w ostatnim czasie zwiększeniem zakresu prac u klienta. W związku z tym podwoiliśmy liczebność zespołów zaangażowanych w wytworzenie systemów zamówionych przez klienta. To zresztą rodzaj projektu, w którym sprawdzamy się najlepiej z uwagi na nasze olbrzymie doświadczenie w realizacji oprogramowania obsługującego wiele złożonych procesów biznesowych.

Z olbrzymim optymizmem spoglądam na to, jak intensywnie rozwijała się nasza spółka w trzecim kwartale bieżącego roku. I z niemniejszą nadzieją patrzę na perspektywy, jakie rysują się przed SEDIVIO w nadchodzących miesiącach. Nie tylko zresztą przed SEDIVIO.

Informowaliśmy niedawno o zmianach, jakie wprowadzamy w TECH MED HOUSE sp. z o. o., która należy w całości do SEDIVIO. **Postanowiliśmy zdecydowanie poszerzyć jej ofertę, przekształcając ją z firmy konsultingowej** adresującej potrzeby start-upów w zakresie poszukiwania finansowania w agencję komunikacji zintegrowanej, która obsługuje nie tylko start-upy, lecz także dojrzałe firmy w zakresie marketingu, relacji inwestorskich i PR, nie tylko z obszaru med-tech. Oferta kierowana dla start-upów nadal pozostaje w zakresie usług świadczonych przez spółkę pod nazwą „Start-up CMO” – to pakiet usług komunikacyjnych i z obszaru analizy finansowej, który pozwala projektom na skuteczne poszukiwanie finansowania i dalszy rozwój. TECH MED HOUSE podpisuje pierwsze umowy z klientami, którzy

zdecydowali się skorzystać z tego i innych segmentów oferty agencji.

**Aby podkreślić, że to zmiana o znaczeniu strategicznym, zmieniamy nazwę spółki na Concept Masters, a także jej władze.** Funkcję prezesa i dyrektora zarządzającego objął dotychczasowy dyrektor komunikacji SEDIVIO. Dotychczasowy prezes pozostaje w zespole Concept Masters i będzie współpracować ze spółką w zakresie obsługi projektów start-upowych z obszaru med-tech. Jesteśmy przekonani, że ta daleko idąca zmiana pozwoli nam zwiększyć dynamikę rozwoju naszej spółki zależnej i przyniesie duży sukces.

**Tradycyjnie już zachęcam Was do śledzenia nas w kanałach społecznościowych, w których informujemy na bieżąco o rozwoju naszych spółek.**

Z serdecznymi pozdrowieniami

**Jakub Budziszewski**







Jesteśmy spółką akcyjną notowaną na Giełdzie Papierów Wartościowych (Newconnect) w Warszawie, która zajmuje się doradztwem technologicznym i tworzeniem oprogramowania.

Od 2013 r. kreujemy innowacyjne rozwiązania technologiczne w branży medtech, fintech i innych. Zgodnie z nową strategią rozwoju otwarliśmy się na obszar bezpieczeństwa informacji. Obecnie pracujemy nad innowacyjnym produktem w tej dziedzinie.

Pracowaliśmy przy większości dużych, ogólnopolskich projektów w sektorze e-zdrowie, których właścicielem biznesowym były takie instytucje jak Ministerstwo Zdrowia.

Z systemów IT, które tworzyliśmy, korzysta w sumie ok. 22 mln użytkowników końcowych.

[www.sedivio.com](http://www.sedivio.com)



# SEDIVIO w liczbach

The background of the slide features a silhouette of two people looking through a telescope. One person is kneeling and looking through the eyepiece, while the other stands behind them, pointing towards the telescope. The scene is set against a soft, colorful sunset sky with a gradient from light blue at the top to orange and red at the bottom. The telescope is mounted on a tripod.

22

miliony kont użytkowników końcowych istnieje w sumie w systemach, które tworzyliśmy

10+

milionów euro warte są w sumie realizowane przez nas projekty

34+

zrealizowane projektów o zasięgu ogólnopolskim mamy na naszym koncie

# Nasz zespół

# 87

Osób liczy zespół SEDIVIO S.A. (wliczamy tutaj zarówno osoby zatrudnione w oparciu o umowę o pracę, umowy cywilnoprawne oraz umowy B2B.



# Nasze marki

## **Concept Masters**

(TECH MED HOUSE Sp. z o. o.)

[www.conceptmasters.pl](http://www.conceptmasters.pl)

## **Polandevs**

[www.polandevs.com](http://www.polandevs.com)

## **ScrumEASY**

[www.scrumeasy.eu](http://www.scrumeasy.eu)



## Zawartość raportu

I. PODSTAWA SPORZĄDZENIA RAPORTU OKRESOWEGO ZA III KWARTAŁ 2022 R.	10
II. PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE SEDIVIO S.A.	11
III. JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE EMITENTA	14
IV. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM O ZMIANIE STOSOWANYCH ZASAD RACHUNKOWOŚCI	27
Wartości niematerialne i prawne	27
Środki trwałe	28
Inwestycje w jednostki podporządkowane i inne inwestycje długoterminowe	29
Inne inwestycje krótkoterminowe (z wyłączeniem środków pieniężnych i aktywów finansowych)	30
Aktywa finansowe	30
Należności krótco- i długoterminowe	32
Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych	32
Rozliczenia międzyokresowe	33
Kapitał podstawowy	33
Rezerwy	33
Kredyty bankowe i pożyczki oraz zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	34



Odroczony podatek dochodowy	34
Uznawanie przychodów	36
V. KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE.	37
VI. INFORMACJA NA TEMAT PROGNOZ WYNIKÓW FINANSOWYCH	39
VII. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI SPÓŁKI ORAZ HARMONOGRAM ICH REALIZACJI	39
VIII. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI, JAKĄ W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM SPÓŁKA OBEJMOWAŁA W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH	39
IX. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI	39
X. WYBRANE DANE FINANSOWE TECH MED HOUSE SP. Z O.O.	42
XII. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ SPÓŁKĘ SEDVIO S.A W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY	55
XIII. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU SPÓŁKI SEDVIO S.A.	55

## **I. PODSTAWA SPORZĄDZENIA RAPORTU OKRESOWEGO ZA III KWARTAŁ 2022 R.**

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

Sprawozdanie finansowe zawiera jednostkowe dane Spółki SEDIVIO S.A. za III kwartał 2022 roku i obejmuje okres od 01 lipca do 30 września 2022 roku oraz dane porównawcze za okres od 01 lipca do 30 września 2021 roku, jak również dane prezentowane narastająco w roku obrotowym 2022 oraz w roku 2021.

Elementy sprawozdania finansowego zaprezentowane w niniejszym raporcie okresowym zostały sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2021 r. poz. 217 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.

Działalność Emitenta polega na PKD 62.02.Z - Działalność związana z doradztwem w zakresie informatyki.

### 2.1 Dane Spółki

<b>Nazwa Spółki</b>	<b>SEDIVIO S.A.</b>
Forma prawna:	spółka akcyjna
Kraj siedziby:	Polska
Siedziba:	Warszawa
Adres:	ul. Okopowa 47 lok. 23, 01-059 Warszawa
Strona www:	<a href="http://www.sedivio.com">www.sedivio.com</a>
Telefon:	(+48) 22 602 25 30
E-mail:	<a href="mailto:office@sedivio.com">office@sedivio.com</a>
Statystyczny numer identyfikacyjny REGON:	140750385
Numer identyfikacji podatkowej NIP:	5213410954
Numer KRS:	0000480272

## **Notowane instrumenty finansowe Emitenta**

Seria	A
ISIN	PLEC20000010
liczba akcji notowanych	2 680 000
liczba akcji ogółem	2 805 000
wartość nominalna 1 akcji	0,10 zł
data pierwszego notowania	2015-07-07
Rynek	NewConnect
Rodzaj rynku	ASO GPW

## **2.2 Zarząd Spółki**

Zarząd Spółki SEDIVIO S.A. na dzień 30 września 2022 roku i na dzień publikacji niniejszego raportu prezentował się następująco:

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



### **2.3 Rada Nadzorcza**

W dniu 24 sierpnia 2022 roku Zarząd Sedivio S.A. informuje o otrzymaniu rezygnacji Pana Wojciecha Matczaka – Przewodniczącego Rady Nadzorczej Spółki – z pełnienia funkcji w Radzie Nadzorczej Spółki ze skutkiem na dzień 31 sierpnia 2022 roku.

Następnie w dniu 23 września 2022 roku Rada Nadzorcza Emitenta podjęła uchwałę w sprawie powołania w drodze kooptacji Pana Arkadiusza Semczak w skład Rady Nadzorczej Emitenta.

Wobec powyższego skład Rady Nadzorczej na dzień 30 września 2022 roku prezentował się następująco:

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

Skład Rady Nadzorczej 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. Marzena Barszczewska – Członek Rady Nadzorczej,
5. Mariusz Mirecki - Członek Rady Nadzorczej,
6. Kajetan Wojnicz - Członek Rady Nadzorczej.

### III. JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE EMITENTA

#### 3.1. JEDNOSTKOWY BILANS NA DZIEŃ 30.09.2022 ROKU

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2022	Stan na 30.09.2021
<b>AKTYWA</b>		
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>288 903,46</b>	<b>179 792,37</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>107 058,11</b>	<b>166 952,37</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	107 058,11	166 952,37
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>169 806,35</b>	<b>0,00</b>
1. Środki trwałe	169 806,35	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	11 594,11	0,00
d) środki transportu	158 212,24	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
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>5 000,00</b>	<b>5 000,00</b>
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
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>7 039,00</b>	<b>7 840,00</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	7 039,00	7 840,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2022	Stan na 30.09.2021
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>5 163 279,34</b>	<b>2 472 159,82</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>1 552 525,33</b>	<b>0,00</b>
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	1 552 525,33	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>3 092 688,88</b>	<b>1 753 941,96</b>
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	3 092 688,88	1 753 941,96
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 060 878,91	1 743 860,34
- do 12 miesięcy	3 060 878,91	1 743 860,34
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	1 187,61
c) inne	31 809,97	8 894,01
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>483 461,77</b>	<b>703 337,80</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	483 461,77	703 337,80
a) w jednostkach powiązanych	0,00	20 000,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	20 000,00
- 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	483 461,77	683 337,80
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	483 461,77	683 337,80
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>34 603,36</b>	<b>14 880,06</b>
<b>C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY</b>	0,00	0,00
<b>D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>	0,00	0,00
<b>AKTYWA RAZEM:</b>	<b>5 452 182,80</b>	<b>2 651 952,19</b>

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2022	Stan na 30.09.2021
<b>PASYWA</b>		



<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>3 892 388,13</b>	<b>2 112 905,87</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>280 500,00</b>	<b>268 000,00</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>3 267 059,98</b>	<b>1 867 415,11</b>
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>-302 288,98</b>	<b>-302 288,98</b>
<b>VI. Zysk (strata) netto roku obrotowego</b>	<b>647 117,13</b>	<b>279 779,74</b>
<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ.</b>	<b>1 559 794,67</b>	<b>539 046,32</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>78 855,26</b>	<b>78 495,75</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	640,00	3 384,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	78 215,26	75 111,75
- długoterminowa	4 588,94	1 485,43
- krótkoterminowa	73 626,32	73 626,32
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>155 796,25</b>	<b>0,00</b>
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	155 796,25	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	155 796,25	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>1 325 143,16</b>	<b>460 550,57</b>
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	1 325 143,16	460 550,57
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	6 161,47	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	946 058,45	263 071,14
- do 12 miesięcy	946 058,45	263 071,14
- 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	310 001,67	196 479,43
h) z tytułu wynagrodzeń	62 921,57	981,90
i) inne	0,00	18,10
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>PASYWA RAZEM:</b>	<b>5 452 182,80</b>	<b>2 651 952,19</b>

### 3.2 JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ZA OKRES 01.07.2022 R - 30.09.2022R.

Wyszczególnienie	Od 01.01.2022 do 30.09.2022	Od 01.01.2021 do 30.09.2021	Od 01.07.2022 do 30.09.2022	Od 01.07.2021 do 30.09.2021
<b>A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,</b>	<b>7 205 555,80</b>	<b>4 757 513,20</b>	<b>3 206 588,80</b>	<b>1 583 223,00</b>
<i>w tym: od jednostek powiązanych</i>				
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	7 205 555,80	4 757 513,20	3 206 588,80	1 583 223,00
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>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>6 483 286,05</b>	<b>4 439 807,56</b>	<b>2 710 810,18</b>	<b>1 628 297,76</b>
I. Amortyzacja	111 576,53	66 922,56	57 382,60	22 307,52
II. Zużycie materiałów i energii	89 234,30	62 003,88	33 522,47	22 355,54
III. Usługi obce	4 230 682,43	2 731 389,88	1 858 342,90	1 055 477,23
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1 482,62	13 060,36	463,83	9 073,76
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 731 694,95	1 351 907,00	664 898,41	464 028,32
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	277 867,04	201 357,32	77 228,32	51 253,59
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	40 748,18	13 166,56	18 971,65	3 801,80
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>C. Wynik ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>722 269,75</b>	<b>317 705,64</b>	<b>495 778,62</b>	<b>-45 074,76</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>63,95</b>	<b>474,99</b>	<b>2,06</b>	<b>122,89</b>
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	63,95	474,99	2,06	122,89
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>2,39</b>	<b>1,30</b>	<b>0,63</b>	<b>1,30</b>
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	2,39	1,30	0,63	1,30
<b>F.</b>	<b>Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>722 331,31</b>	<b>318 179,33</b>	<b>495 780,05</b>	<b>-44 953,17</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>1 156,15</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>a) od jednostek powiązanych, w tym:</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>b) od jednostek pozostałych, w tym:</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	1 156,15	0,00	0,00	0,00
	<i>- od jednostek powiązanych</i>	367,15	0,00	0,00	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>- w jednostkach powiązanych</i>	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
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>3 629,33</b>	<b>6 261,59</b>	<b>1 679,87</b>	<b>2 257,66</b>
I.	Odsetki, w tym:	919,32	0,00	605,32	0,00
	<i>- dla jednostek powiązanych</i>	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
	<i>- w jednostkach powiązanych</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne	2 710,01	6 261,59	1 074,55	2 257,66
<b>I.</b>	<b>Wynik brutto (I+/-J)</b>	<b>719 858,13</b>	<b>311 917,74</b>	<b>494 100,18</b>	<b>-47 210,83</b>
J.	Podatek dochodowy	72 741,00	32 138,00	49 663,00	0,00

---

K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>L. Wynik netto (K-L-M)</b>	<b>647 117,13</b>	<b>279 779,74</b>	<b>444 437,18</b>	<b>-47 210,83</b>

### 3.3. JEDNOSTKOWE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES 01.07.2022 R. -30.09.2022 R.

Wyszczególnienie	01.01.2022 30.09.2022	01.01.2021 30.09.2021	01.07.2022 30.09.2022	01.07.2021 30.09.2021
<b>I. Kapitał własny na początek okresu (BO)</b>	<b>2 245 271,00</b>	<b>1 833 126,13</b>	<b>2 287 358,00</b>	<b>2 160 116,70</b>
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
<b>I. a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>2 245 271,00</b>	<b>1 833 126,13</b>	<b>2 287 358,00</b>	<b>2 160 116,70</b>
<b>1. Kapitał podstawowy na początek okresu</b>	<b>268 000,00</b>	<b>268 000,00</b>	<b>268 000,00</b>	<b>268 000,00</b>
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	12 500,00	0,00	12 500,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	12 500,00	0,00	12 500,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	12 500,00	0,00	12 500,00	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	280 500,00	268 000,00	280 500,00	268 000,00
<b>2. Kapitał zapasowy na początek okresu</b>	<b>1 867 415,11</b>	<b>1 537 360,11</b>	<b>2 279 559,98</b>	<b>1 867 415,11</b>
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	1 399 644,87	330 055,00	987 500,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	1 399 644,87	330 055,00	987 500,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	987 500,00		987 500,00	0,00
- podziału zysku (ustawowo)	412 144,87	330 055,00	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	3 267 059,98	1 867 415,11	3 267 059,98	1 867 415,11
<b>3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 000 000,00</b>	<b>0,00</b>
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	1 000 000,00	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
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>109 855,89</b>	<b>-302 288,98</b>	<b>109 855,89</b>	<b>34 790,14</b>
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	109 855,89	337 079,12	109 855,89	34 790,14
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	0,00	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)	412 144,87	0,00	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	412 144,87	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	302 288,98	302 288,98	302 288,98	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	302 288,98	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)	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	302 288,98	302 288,98	302 288,98	302 288,98
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-302 288,98	-302 288,98	-302 288,98	-302 288,98
<b>6. Wynik netto</b>	<b>647 117,13</b>	<b>279 779,74</b>	<b>647 117,13</b>	<b>279 779,74</b>
a) zysk netto	647 117,13	279 779,74	647 117,13	279 779,74
b) strata netto	0,00	0,00	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>3 892 388,13</b>	<b>2 112 905,87</b>	<b>3 892 388,13</b>	<b>2 112 905,87</b>
<b>III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>3 892 388,13</b>	<b>2 112 905,87</b>	<b>3 892 388,13</b>	<b>2 112 905,87</b>



### 3.4. JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPIŃWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES 01.07.2022 R. -30.09.2022 R.

Wyszczególnienie	Od 01.01.2022 do 30.09.2022	Od 01.01.2021 do 30.09.2021	Od 01.07.2022 do 30.09.2022	Od 01.07.2021 do 30.09.2021
<b>A. PRZEPIŃWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>				
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>647 117,13</b>	<b>279 779,74</b>	<b>444 437,18</b>	<b>-47 210,83</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>-2 186 958,08</b>	<b>-1 131 206,72</b>	<b>-882 693,65</b>	<b>451 291,91</b>
1. Amortyzacja	111 576,53	66 922,56	57 382,60	22 307,52
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-367,15	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	-1 346 156,50	0,00	-648 754,36	0,00
7. Zmiana stanu należności	-1 748 142,59	-1 445 598,30	-661 016,42	377 681,72
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	822 408,36	263 984,91	374 856,22	39 165,17
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-26 276,73	-16 515,89	-5 161,69	12 137,50
10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)</b>	<b>-1 539 840,95</b>	<b>-851 426,98</b>	<b>-438 256,47</b>	<b>404 081,08</b>
<b>B. PRZEPIŃWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>				
<b>I. Wpływy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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:				
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
<b>II. Wydatki</b>	<b>55 876,21</b>	<b>20 000,00</b>	<b>16 963,99</b>	<b>0,00</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	55 876,21	0,00	16 963,99	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	20 000,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	20 000,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-55 876,21</b>	<b>-20 000,00</b>	<b>-16 963,99</b>	<b>0,00</b>
<b>C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>				
<b>I. Wpływy</b>	<b>1 021 008,25</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	21 008,25	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
<b>II. Wydatki</b>	<b>18 203,54</b>	<b>0,00</b>	<b>6 114,41</b>	<b>0,00</b>
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	18 203,54	0,00	6 114,41	0,00
8.	Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>1 002 804,71</b>	<b>0,00</b>	<b>-6 114,41</b>	<b>0,00</b>
<b>D.</b>	<b>PRZEPLYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>-592 912,45</b>	<b>-871 426,98</b>	<b>-461 334,87</b>	<b>404 081,08</b>
<b>E.</b>	<b>BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM</b>	<b>-592 912,45</b>	<b>-871 426,98</b>	<b>-461 334,87</b>	<b>404 081,08</b>
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F.</b>	<b>ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU</b>	<b>1 076 374,22</b>	<b>1 554 764,78</b>	<b>944 796,64</b>	<b>279 256,72</b>
<b>G.</b>	<b>ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM</b>	<b>483 461,77</b>	<b>683 337,80</b>	<b>483 461,77</b>	<b>683 337,80</b>
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

## **IV. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM O ZMIANIE STOSOWANYCH ZASAD RACHUNKOWOŚCI**

Sprawozdania finansowe zawarte w raporcie zostały przygotowane zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz.U. z 2021 r. poz. 217 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 wchodzi 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.

### 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.

## 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 oraz 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.

## 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.

## 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.

## 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) ustalonej przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej.

2.	Pożyczki udzielone i należności własne (z wyjątkiem przeznaczonych do obrotu)	Według skorygowanej ceny nabycia, ustalonej 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.

## 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.

## 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.



## 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.

## 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.

## 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.

## 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.

## 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.

## 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.**

Otoczenie makroekonomiczne w 3 kwartale 2022 należy uznać nadal za niesprzyjające. Pomimo tego udało się wypracować znaczącą poprawę zarówno na poziomie przychodów netto ze sprzedaży (odnotowano ich wzrost rok do roku z poziomu 1 583 223,00 zł do 3 206 588,80 zł, tj. o 103%), jak również wzrost zysku ze sprzedaży (z -45 074,76 zł do 495 778,62 zł). Zysk brutto wyniósł 494 100,18 zł wobec -47 210,83 zł za analogiczny kwartał rok wcześniej. Warto przy tym zauważyć, że wzrostowi ww. przychodów towarzyszyła niższa dynamika wzrostu kosztów działalności operacyjnej (wzrost do kwoty 2 710 810,18 zł z poziomu 1 628 297,76 zł rok wcześniej, co oznacza wzrost o 66%). Powyższe wyniki oceniamy pozytywnie, zwłaszcza biorąc pod uwagę ponoszone przez Spółkę nakłady związane z realizacją projektu Cyrima oraz utrzymującą się presją kosztową.

Na podstawie uchwał podjętych w dniu 29 czerwca 2022 r. przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy, uchwalone zostało podwyższenie kapitału zakładowego o kwotę nie niższą, niż 1.500,00 zł i nie wyższą, niż 27.700,00 zł. Na dzień sporządzenia raportu trwa emisja akcji serii C, a Emitent prowadzi analizy odnośnie ekonomicznej zasadności pozyskania nowych środków finansowych na potrzeby kapitału obrotowego oraz rozwoju projektu Cyrima. Równolegle do analiz prowadzone są rozmowy z podmiotami potencjalnie zainteresowanymi inwestycją.

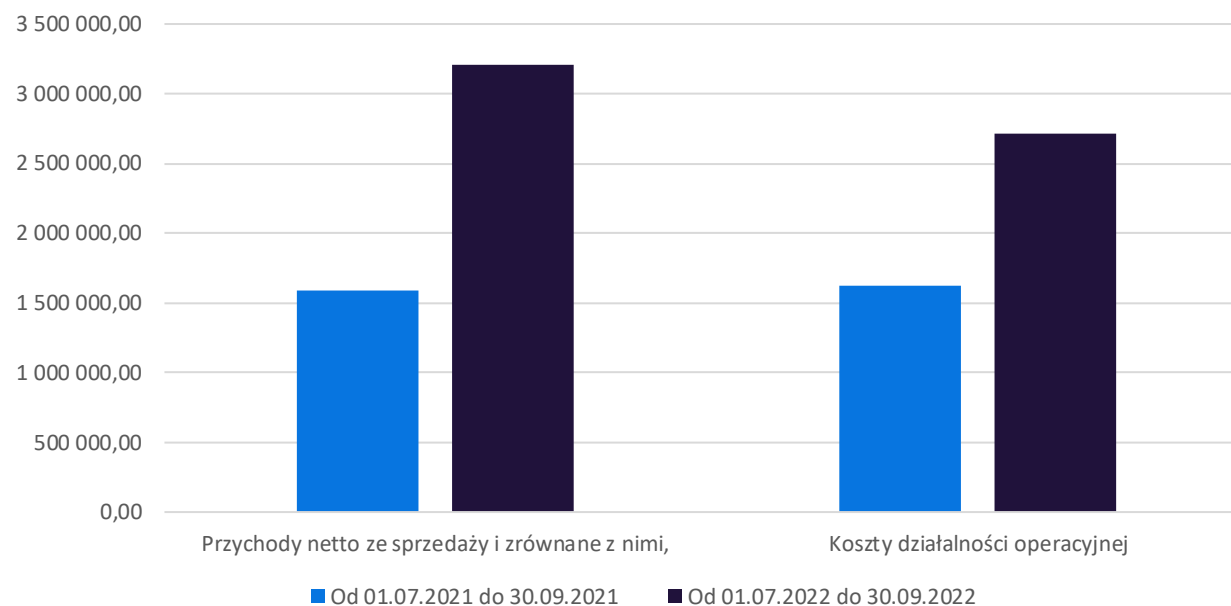
Zgodnie z informacjami opublikowanymi raportem bieżącym ESPI 9/2022 z dnia 17 sierpnia 2022 roku Spółka zrealizowała 5 z 6 kamieni milowych przewidzianych na lata 2022-2023. W szczególności zespół Emitenta został powiększony o 40%, taką samą dynamikę charakteryzował się stan prac nad projektem Cyrima, który od tego czasu wszedł w jeszcze bardziej zaawansowaną fazę.

Budując kolejne kompetencje budujemy coraz mocniejszą pozycję rynkową, jednocześnie dywersyfikując obszary działalności. Ogromne nadzieje wiążemy z wyodrębnioną zorganizowaną działalnością Concept Masters, w ramach której świadczone są innowacyjne usługi relacji inwestorskich oraz agencji komunikacyjnej, o czym informowaliśmy raportem bieżącym ESPI 10/2022 z dnia 19 sierpnia 2022 roku.

Istotnym zdarzeniem z punktu widzenia zasadniczej części biznesowej Spółki, opisanym w komunikacie bieżącym ESPI nr 11/2022 z dnia 12 września 2022 roku, było podpisanie z Seris Konsalnet Holding S.A. z siedzibą w Warszawie umowy, której celem jest stworzenie aplikacji służącej do wykonywania grafików czasu pracy lub świadczenia usług przez pracowników Zamawiającego i spółek powiązanych. Jest to kolejny istotny krok realizacji zamówień niezwiązanych z podmiotami publicznymi.



Podsumowując widzimy realizację przyjętych założeń, a jednocześnie kontynuujemy bardzo wysoką dynamikę wzrostu przychodów jednocześnie utrzymując dyscyplinę kosztową.



## **VI. INFORMACJA NA TEMAT PROGNOZ WYNIKÓW FINANSOWYCH**

Emitent nie publikował prognoz na 2022 rok.

## **VII. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI SPÓŁKI ORAZ HARMONOGRAMICH 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 2022 roku jak i dzień publikacji raportu za III kwartał 2022 roku, tj. 07 listopada 2022 r. Emitent posiadał 100% udziałów w spółce Tech Med House sp. z o.o. (spółka zależna).

Działalność Tech Med House sp. z o.o. polega na PKD 70.22.Z – Pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania.

<b>Nazwa Spółki:</b>	<b>Tech Med House sp. z o.o.</b>
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 2022 roku skład Zarządu spółki Tech Med House sp. z o.o. przedstawiał się następująco:

1. Katarzyna Jachimowska – Prezes Zarządu,
2. Michał Krajewski – Członek Zarządu.

Na dzień publikacji raportu skład Zarządu spółki Tech Med House sp. z o.o. jest następujący:

1. Arkadiusz Lorenc – Prezes Zarządu,
2. Michał Krajewski – Członek Zarządu.

SEDIVIO S.A. posiada 100 udziałów reprezentujących 100,00 proc. kapitału zakładowego Tech Med House sp. z o.o. Przedmiotem przeważającej działalności Tech Med House 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.

SEDIVIO S.A. nie konsoliduje wyniku finansowego Tech Med House sp. z o.o., spółki zależnej ze swoimi wynikami finansowymi. Jest to uzasadnione faktem, że Tech Med House sp. z o.o. nie wystąpiły jeszcze istotne zdarzenia wywołujące skutki o charakterze majątkowym lub finansowym.

## X. WYBRANE DANE FINANSOWE TECH MED HOUSE SP. Z O.O.

### BILANS

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2022	Stan na 30.09.2021
<b>AKTYWA</b>		
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2022	Stan na 30.09.2021
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>3 878,53</b>	<b>26 833,28</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>3 629,00</b>	<b>12 905,00</b>
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	3 629,00	12 905,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	12 300,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	3 629,00	605,00
c) inne	0,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>249,53</b>	<b>13 928,28</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	249,53	13 928,28
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	249,53	13 928,28
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	249,53	13 928,28
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C. NALEŻNE WPLĄTY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>AKTYWA RAZEM:</b>	<b>3 878,53</b>	<b>26 833,28</b>

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Stan na 30.09.2022</b>	<b>Stan na 30.09.2021</b>
-------------------------	-------------------------------	-------------------------------

**PASYWA**

<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>427,77</b>	<b>6 810,28</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>5 000,00</b>	<b>5 000,00</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- na udziały (akcje) własne	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>-2 318,62</b>	<b>-444,63</b>
<b>VI. Zysk (strata) netto roku obrotowego</b>	<b>-2 253,61</b>	<b>2 254,91</b>
<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ.</b>	<b>3 450,76</b>	<b>20 023,00</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>3 450,76</b>	<b>20 023,00</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	20 000,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	20 000,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	20 000,00

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	3 450,76	23,00
	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) 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
	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	1 167,15	23,00
	h) z tytułu wynagrodzeń	2 283,61	0,00
	i) inne	0,00	0,00
	4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	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
	<b>PASYWA RAZEM:</b>	<b>3 878,53</b>	<b>26 833,28</b>

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wyszczególnienie		Od 01.01.2022 do 30.09.2022	Od 01.01.2021 do 30.09.2021	Od 01.07.2022 do 30.09.2022	Od 01.07.2021 do 30.09.2021
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,</b>	<b>53 802,00</b>	<b>15 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5 000,00</b>
	<i>w tym: od jednostek powiązanych</i>				
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	53 802,00	15 000,00	0,00	5 000,00
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>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>55 690,58</b>	<b>12 218,00</b>	<b>18 710,40</b>	<b>4 321,00</b>
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	14 558,20	11 150,00	6 730,00	3 600,00
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	625,00	522,00	195,00	175,00
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	34 485,65	546,00	9 782,02	546,00
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	6 021,73	0,00	2 003,38	0,00
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Wynik ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-1 888,58</b>	<b>2 782,00</b>	<b>-18 710,40</b>	<b>679,00</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>2,52</b>	<b>0,00</b>	<b>2,52</b>	<b>0,00</b>
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	2,52	0,00	0,50	0,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>0,40</b>	<b>0,09</b>	<b>0,40</b>	<b>0,09</b>
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	0,40	0,09	0,40	0,09
<b>F. Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>		<b>-1 886,46</b>	<b>2 781,91</b>	<b>-18 708,28</b>	<b>678,91</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>a) od jednostek powiązanych, w tym:</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>b) od jednostek pozostałych, w tym:</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>- od jednostek powiązanych</i>	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
	<i>- w jednostkach powiązanych</i>	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
<b>H. Koszty finansowe</b>		<b>367,15</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Odsetki, w tym:	367,15	0,00	0,00	0,00
	<i>- dla jednostek powiązanych</i>	367,15	0,00	0,00	0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>- w jednostkach powiązanych</i>	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
<b>I. Wynik brutto (I+/-J)</b>		<b>-2 253,61</b>	<b>2 781,91</b>	<b>-18 708,28</b>	<b>678,91</b>
J.	Podatek dochodowy	0,00	527,00	-2 161,00	112,00

K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>L. Wynik netto (K-L-M)</b>	<b>-2 253,61</b>	<b>2 254,91</b>	<b>-16 547,28</b>	<b>566,91</b>

## RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Wyszczególnienie	Od 01.01.2022 do 30.09.2022	Od 01.01.2021 do 30.09.2021	Od 01.07.2022 do 30.09.2022	Od 01.07.2021 do 30.09.2021
<b>A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>				
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>-2 253,61</b>	<b>2 254,91</b>	<b>-16 547,28</b>	<b>566,91</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>13 821,96</b>	<b>-8 415,00</b>	<b>-1 063,11</b>	<b>-1 452,91</b>
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)	0,00	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	10 691,00	-6 755,00	-2 439,00	0,09
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	3 130,96	-1 660,00	1 375,89	-1 453,00
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)</b>	<b>11 568,35</b>	<b>-6 160,09</b>	<b>-17 610,39</b>	<b>-886,00</b>
<b>B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>				
<b>I. Wpływy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>II. Wydatki</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>					
<b>I. Wpływy</b>		<b>0,00</b>	<b>20 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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	20 000,00	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
<b>II. Wydatki</b>		<b>20 641,10</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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	20 641,10	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
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>-20 641,10</b>	<b>20 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D.</b>	<b>PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>-9 072,75</b>	<b>13 839,91</b>	<b>-17 610,39</b>	<b>-886,00</b>
<b>E.</b>	<b>BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM</b>	<b>-9 072,75</b>	<b>13 839,91</b>	<b>-17 610,39</b>	<b>-886,00</b>
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
<b>F.</b>	<b>ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU</b>	<b>9 322,28</b>	<b>88,37</b>	<b>17 859,92</b>	<b>14 814,28</b>
<b>G.</b>	<b>ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM</b>	<b>249,53</b>	<b>13 928,28</b>	<b>249,53</b>	<b>13 928,28</b>
	- o ograniczonej możliwości dysponowania				

## ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Wyszczególnienie	01.01.2022 30.09.2022	01.01.2021 30.09.2021	01.07.2022 30.09.2022	01.07.2021 30.09.2021
<b>I. Kapitał własny na początek okresu (BO)</b>	<b>2 681,38</b>	<b>4 555,37</b>	<b>16 977,07</b>	<b>7 103,00</b>
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
b) korekty błędów podstawowych				
<b>I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>2 681,38</b>	<b>4 555,37</b>	<b>16 977,07</b>	<b>7 103,00</b>
<b>1. Kapitał podstawowy na początek okresu</b>	<b>5 000,00</b>	<b>5 000,00</b>	<b>5 000,00</b>	<b>5 000,00</b>
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
<b>2. Kapitał zapasowy na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-2 318,62</b>	<b>-444,63</b>	<b>-2 318,62</b>	<b>-444,63</b>
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	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	0,00	0,00	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)	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	0,00	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	2 318,62	444,63	2 318,62	444,63
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	2 318,62	444,63	2 318,62	444,63
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	0,00	0,00	0,00	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 318,62	-444,63	-2 318,62	-444,63
<b>6. Wynik netto</b>	<b>-2 253,61</b>	<b>2 254,91</b>	<b>-2 253,61</b>	<b>2 254,91</b>
a) zysk netto	-2 253,61	2 254,91	-2 253,61	2 254,91
b) strata netto				
c) odpisy z zysku				
<b>II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>427,77</b>	<b>6 810,28</b>	<b>427,77</b>	<b>6 810,28</b>
<b>III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>427,77</b>	<b>6 810,28</b>	<b>427,77</b>	<b>6 810,28</b>

## XI. STRUKTURA AKCJONARIATU

Na dzień publikacji raportu kapitał zakładowy Emitenta wynosi 280.500,00 zł i dzieli się na 2.680.000 akcji zwykłych na okaziciela serii A o jednostkowej wartości nominalnej 0,10 zł. każda, oraz 125.000 akcji zwykłych na okaziciela serii B o wartości nominalnej 00,10 zł (słownie: dziesięć groszy) każda.

Zgodnie z informacjami posiadanymi przez Emitenta, na dzień publikacji niniejszego raportu, tj. na dzień 07 listopada 2022 roku występuje trzech 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
Krzysztof Barczewski	746 842	746 842	26,63%	26,63%
Karol Bytner	140 351	140 351	5,00%	5,00%
Karol Matczak*	151 594	151 594	5,40%	5,40%
Pozostali	1 766 213	1 766 213	62,97%	62,97%
Razem	2 805 000	2 805 000	100,00%	100,00%

\*Członek Zarządu emitenta

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

W III kwartale 2022 roku (wg stanu na dzień 30.09.2022 r.) Emitent zatrudniał 17 osób na pełnym etacie, 10 osób na podstawie umów cywilnoprawnych oraz prowadził współpracę z 60 osobami w ramach współpracy B2B.

## **XIII. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU SPÓŁKI SEDVIO S.A.**

Zarząd Spółki SEDVIO S.A. z siedzibą w Warszawie oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy, informacje finansowe za III kwartał 2022 roku oraz dane porównawcze zostały sporządzone zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta.



*Jakub Budziszewski*  
Prezes Zarządu



*Krzysztof Pyrdoł*  
Wiceprezes Zarządu



*Karol Matczak*  
Członek Zarządu