

Jednostkowy

raport kwartalny SEDIVIO SA

za II kwartał 2024 r.

Raport obejmuje okres od 1 kwietnia 2024 r. do 30 czerwca 2024 r.

Warszawa
9 sierpnia 2024



Drodzy Akcjonariusze i Inwestorzy,

z ogromną radością prezentuję Wam raport za II kwartał 2024 roku, wskazujący jednoznacznie, że okres ten obfitował w wydarzenia oraz działania, które znacząco wpłynęły na rozwój Spółki SEDIVIOS.A. i w efekcie umocniły naszą pozycję na rynku.

Nasze raporty kwartalne w tym roku przybrały nową formę. Dzięki wykorzystaniu modeli Gen AI, są teraz bardziej przystępne i atrakcyjne, co było zauważalne już przy ostatnim raporcie okresowym. Zaawansowane technologie pozwalają nam prezentować najważniejsze informacje w sposób, który jest nie tylko czytelny, ale także angażujący dla odbiorców. Nie zamierzamy rezygnować z tej innowacyjnej ścieżki i będziemy kontynuować poszukiwanie narzędzi, które jeszcze lepiej oddadzą dynamiczny rozwój SEDIVIO.

W zakresie standardów ułatwiających komunikację z Inwestorami i Akcjonariuszami, a także z Klientami, w II kwartale 2024 roku istotnym wydarzeniem było uruchomienie naszej nowej strony internetowej. Poprzednia wersja nie odzwierciedlała pozycji, w której znajduje się obecnie SEDIVIO, ani nie prezentowała potencjału oraz złożoności naszej oferty obejmującej trzy główne obszary: AI, cyberbezpieczeństwo oraz Body & Team Leasing, w tym realizację projektów IT. Nowa strona internetowa to dla nas nie tylko narzędzie sprzedażowe, ale również baza wiedzy, która ma przyciągnąć uwagę i zainteresowanie potencjalnych klientów, a w konsekwencji generować kolejne projekty. Całość działań realizowanych przez SEDIVIO opiera się na przemyślanej strategii.

Jeśli chodzi o rozwój biznesu, w II kwartale 2024 roku w obszarze operacyjnym działaliśmy intensywnie na wielu frontach. Dołączenie Bolesława Michalskiego jako COO przyniosło wiele obiecujących rozmów i relacji biznesowych, które jak głęboko wierzymy, wkrótce zaowocują nowymi kontraktami.

W kontekście rozwoju naszego narzędzia Cyrima, wartym przypomnienia jest istotne osiągnięcie, które ogłosiliśmy na początku czerwca – narzędzie to przeszło proces weryfikacji i zakwalifikowało się do sprzedaży na marketplace Jira, należącym do globalnej firmy Atlassian. To ważny krok milowy w komercjalizacji Cyrima, z uwagi na fakt, że Jira jest standardem w wielu branżach, a jej niezwykle liczna grupa użytkowników to potencjalni klienci naszego rozwiązania.

System Cyrima przeszedł także szereg testów funkcjonalnych oraz penetracyjnych, a prace nad łataniem wykrytych podatności zakończono w końcowej fazie raportowanego okresu. Wszystkie te kroki przygotowują nas do planowanej na III kwartał premiery narzędzia.

O SEDIVIO. Zespół pasjonatów

SEDIVIO istnieje od 2012 roku (wcześniej pod nazwą EC2), ale to przełom lipca i sierpnia 2017 roku miał wpływ na obecny kształt spółki. To wtedy kilka odważnych osób z ówczesnego zespołu podjęło decyzję o pozostaniu w firmie i przejściu odpowiedzialności po poprzednim zarządzie.

Wśród nich Jakub Budziszewski i Krzysztof Pyrdoł, którzy przejęli stery, przyjmując kurs wyprowadzenia spółki na prostą. Jakub funkcję Prezesa Zarządu pełni do dziś. Krzysztof jest Wiceprezesem i CTO.

W firmie obecni są też pozostali, którzy w 2017 roku zdecydowali się zaważać o spółkę technologiczną, w której dostrzegali duży potencjał rozwojowy. Nie pomylili się.

W krótkim czasie udało im się odzyskać zaufanie kluczowych klientów, by w 2019 roku wygenerować niemal 4 miliony zło-

Równocześnie formalizujemy warunki współpracy z zewnętrznymi dystrybutorami i weryfikujemy założenia z firmami zainteresowanymi partnerstwem przy sprzedaży Cyrima. Rezerwujemy już także miejsca na największych konferencjach branżowych, gdzie planujemy zaprezentować nasze osiągnięcia - przy wsparciu wzmocnionego zespołu, zgodnie z wielokrotnie prezentowanymi wcześniej założeniami.

Obecnie przygotowujemy się do certyfikacji frameworku Cyrima, a analizy dotyczące modyfikowalności funkcjonalności Cyrima mają na celu umożliwienie wykorzystania narzędzia w dużych organizacjach o złożonej strukturze.

Zgodnie z przyjętą strategią rozwoju SEDIVIO, intensywnie rozwijamy się także w obszarze sztucznej inteligencji. W II kwartale 2024 roku zaprezentowaliśmy próbkę możliwości wykorzystania sztucznej inteligencji w procesie kwalifikacji wniosków o dotacje dla dużej jednostki administracji publicznej na szczeblu ogólnokrajowym, który miał na celu ustalenie, czy AI może uprościć proces formalnej weryfikacji wniosków o przyznanie dofinansowania. Wstępne wnioski po zrealizowaniu PoC są obiecujące. Więcej informacji na temat tego projektu znaleźć można [tutaj](#).

Co więcej, w obszarze AI rozpoczęliśmy również analizę koncepcji produktu łączącego bezpieczeństwo i sztuczną inteligencję. O szczegółach będziemy informować w stosownym czasie.

Nasze zintensyfikowane działania w tym zakresie wymagają ciągłego podnoszenia kompetencji. Wielokrotnie w historii SEDIVIO widzieliśmy, jak konsekwentne podnoszenie kwalifikacji zespołu wpływa na jakość realizowanych projektów, co z kolei wprost przekłada się na wyniki finansowe Spółki. Zdecydowaliśmy się w związku z tym utworzyć stanowisko Head of AI w naszej organizacji i powierzyć je Krzysztofowi Skawińskiemu, doceniając jego zaangażowanie włożone w rozwój tego obszaru działalności Spółki.

W ramach podstawowej działalności opartej o dostarczanie specjalistów IT na potrzeby projektów realizowanych przez administrację publiczną rozszerzyliśmy w minionym kwartale sieć partnerską, co pozwoliło nam jeszcze bardziej zwiększyć szanse na sukces w postępowaniach, do których planujemy przystępować.

Dziękujemy za Wasze wsparcie. Dzięki Wam – oraz zaangażowanemu i oddanemu Zespołowi – SEDIVIO dynamicznie się rozwija, realizując ambitne plany i tworząc wartość dla Akcjonariuszy i Inwestorów.

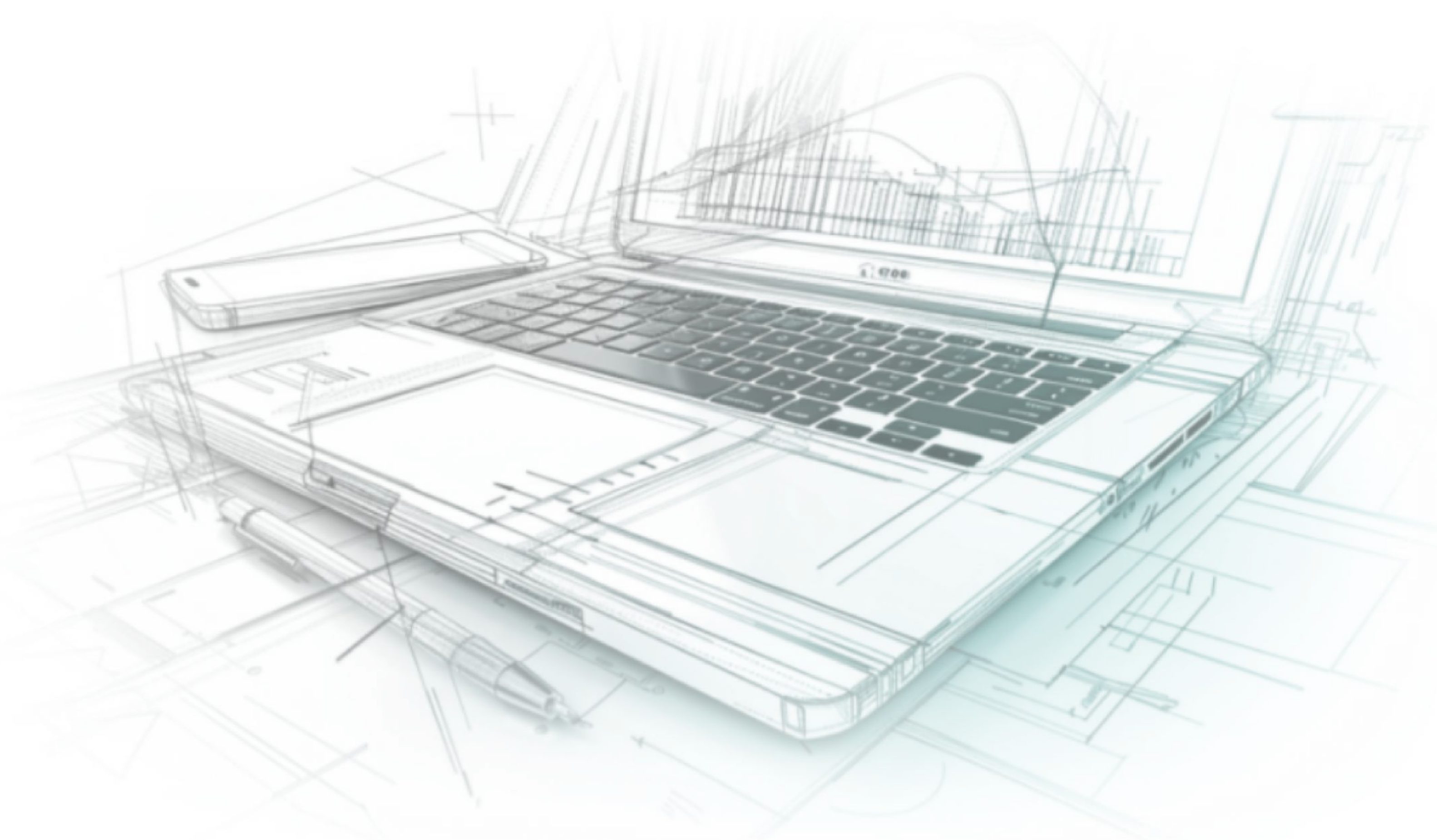
Serdeczne pozdrowienia,
Jakub Budziszewski



tych przychodu. A był to dopiero początek biznesowych sukcesów spółki, która zmieniła nazwę na SEDIVIO i z każdą kolejną przyjmowaną strategią rozwoju skutecznie poszerzała portfolio usług, by w 2021 roku rozpocząć prace nad autorskim systemem Cyrima – narzędziem stworzonym w celu rozwiązania narastającego problemu wynikającego z regulacji związanych z zabezpieczaniem projektów i informacji przetwarzanych przez średnie i duże organizacje.

Obecnie spółka realizuje strategię opublikowaną na lata 2024-2025 opartą o rozwój w obszarach bezpieczeństwa projektów jak i zastosowaniu modeli sztucznej inteligencji jako narzędzia wspierającego procesy u klientów.

Więcej na www.sedivio.com.



SPIS TREŚCI

I. PODSTAWA SPORZĄDZENIA RAPORTU KWARTALNEGO ZA II KWARTAŁ 2024 R.	2
II. PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE SEDIVIO S.A.	2
2.1 Dane Spółki	2
2.2 Zarząd Spółki	2
2.3 Rada Nadzorcza	2
III. JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE EMITENTA	3
3.1 Jednostkowy bilans na dzień 30.06.2024 roku	3
3.2 Jednostkowy rachunek zysków i strat za okres 01.04.2024 r. - 30.06.2024 r.	4
3.3 Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych za okres 01.04.2024 r. – 30.06.2024 r.	4
3.4 Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym za okres 01.04.2024 r. – 31.06.2024 r.	5
IV. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM O ZMIANIE STOSOWANYCH ZASAD RACHUNKOWOŚCI	5
4.1 Wartości niematerialne i prawne	5
4.2 Środki trwałe	5
4.3 Inwestycje w jednostki podporządkowane i inne inwestycje długoterminowe	6
4.4 Inne inwestycje krótkoterminowe (z wyłączeniem środków pieniężnych i aktywów finansowych)	6
4.5 Aktywa finansowe	6
4.6 Należności krótko- i długoterminowe	6
4.7 Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych	6
4.8 Rozliczenia międzyokresowe	6
4.9 Kapitał podstawowy	6
4.10 Rezerwy	6
4.11 Kredyty bankowe i pożyczki oraz zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	6
4.12 Odroczone podatki dochodowy	7
4.13 Uznawanie przychodów	7
V. KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE.	7
VI. INFORMACJA NA TEMAT PROGNOZ WYNIKÓW FINANSOWYCH	8
VII. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI SPÓŁKI ORAZ HARMONOGRAM ICH REALIZACJI	8
VIII. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI, JAKĄ W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM SPÓŁKA OBEJMOWAŁA W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH.	8
IX. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI.	8
X. WYBRANE DANE FINANSOWE CONCEPT MASTERS SP. Z O. O.	9
10.1 Bilans	9
10.2 Rachunek zysków i strat	10
10.3 Rachunek przepływów pieniężnych	10
10.4 Zestawienie zmian w kapitale własnym	11
XI. STRUKTURA AKCJONARIATU	11
XII. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ SPÓŁKĘ SEDIVIO S.A W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY	11
XIII. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU SPÓŁKI SEDIVIO SA	11

I. PODSTAWA SPORZĄDZENIA RAPORTU OKRESOWEGO ZA II KWARTAŁ 2024 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. (dalej jako „**SEDIVIO**”, „**Spółka**”, „**Emitent**”), za II kwartał 2024 roku i obejmuje okres od 01 kwietnia do 30 czerwca 2024 roku oraz dane porównawcze za okres od 01 kwietnia do 30 czerwca 2023 roku, jak również dane prezentowane narastająco w roku obrotowym 2024 oraz w roku 2023.

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

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

II. PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE SEDIVIO S.A.

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

2.1 Dane Spółki

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

Notowane instrumenty finansowe Emitenta:

Seria:	A, B i C
ISIN:	PLEC20000010
Liczba akcji notowanych:	2894996
Liczba akcji ogółem:	2894996
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 czerwca 2024 roku i na dzień publikacji niniejszego raportu prezentował się następująco:

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

2.3 Rada Nadzorcza

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

Arkadiusz Semczak – Przewodniczący Rady Nadzorczej
Ewa Budziszewska – Członek Rady Nadzorczej,
Rafał Rymuza - Członek Rady Nadzorczej,
Mariusz Mirecki - Członek Rady Nadzorczej,
Kajetan Wojnicz - Członek Rady Nadzorczej,
Dagmara Krzesińska – Członek Rady Nadzorczej.

Inwestorskie Q&A

PYTANIE: W ostatnim czasie informowaliście, że prowadzicie działania, które mają na celu edukowanie dzieci i rodziców w obszarze cyberbezpieczeństwa. Czy to działanie, w którym dostrzegacie potencjał biznesowy?

Jesteśmy przekonani o tym, że dojrzałe spółki powinny dzielić się swoim potencjałem, wiedzą i zasobami z innymi. Ponieważ specjalizujemy się w cyberbezpieczeństwie, w naturalny sposób zdecydowaliśmy się wesprzeć inicjatywę prowadzoną dotychczas przez Bolesława Michalskiego, naszego COO, w ramach OpSec4Kids.

W tej chwili nie planujemy komercjalizacji tych działań.

III. JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE EMITENTNA

3.1. Jednostkowy bilans na dzień 30.06.2024 roku

Search		
Wyszczególnienie	Stan na 30.06.2024	Stan na 30.06.2023
AKTYWA		
A. AKTYWA TRWAŁE	165,806.49	249,033.55
I. Wartości niematerialne i prawne	30,333.19	68,823.05
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0
2. Wartość firmy	0	0
3. Inne wartości niematerialne i prawne	30,333.19	68,823.05
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0
II. Rzeczowe aktywa trwałe	106,013.30	152,196.50
1. Środki trwałe	106,013.30	152,196.50
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0	0
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0
c) urządzenia techniczne i maszyny	4,637.65	8,612.77
d) środki transportu	101,375.65	143,583.73
e) inne środki trwałe	0	0
2. Środki trwałe w budowie	0	0
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0
1. Od jednostek powiązanych	0	0
2. Od pozostałych jednostek	0	0
III. Należności długoterminowe	0	0
1. Od jednostek powiązanych	0	0
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
3. Od pozostałych jednostek	0	0
IV. Inwestycje długoterminowe	5,000.00	5,000.00
1. Nieruchomości	0	0
2. Wartości niematerialne i prawne	0	0
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	0
- udzielone pożyczki	0	0
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
- udziały lub akcje	0	0
- inne papiery wartościowe	0	0
- udzielone pożyczki	0	0
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0
c) w pozostałych jednostkach	0	0
- udziały lub akcje	0	0
- inne papiery wartościowe	0	0
- udzielone pożyczki	0	0
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0
4. Inne inwestycje Długoterminowe	0	0
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	24,460.00	23,014.00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	24,460.00	23,014.00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0
Wyszczególnienie	Stan na 30.06.2024	Stan na 30.06.2023
B. AKTYWA OBROTOWE		
I. Zapasy	5,752,588.65	2,805,164.65
1. Materiały	0	0
2. Półprodukty i produkty w toku	5,752,588.65	2,805,164.65
3. Produkty gotowe	0	0
4. Towary	0	0
5. Zaliczki na dostawy	0	0
II. Należności krótkoterminowe	2,473,280.09	2,624,380.32
1. Należności od jednostek powiązanych	0	0
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0
- do 12 miesięcy	0	0
- powyżej 12 miesięcy	0	0
b) inne	0	0
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0
- do 12 miesięcy	0	0
- powyżej 12 miesięcy	0	0
b) inne	0	0
3. Należności od pozostałych jednostek	2,473,280.09	2,624,380.32
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2,450,878.22	2,591,020.08
- do 12 miesięcy	2,450,878.22	2,591,020.08
- powyżej 12 miesięcy	0	0
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	4,328.60	3,925.76
c) inne	18,073.27	29,434.48
d) dochodzone na drodze sądowej	0	0
III. Inwestycje krótkoterminowe	1,872,155.60	1,242,149.58
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1,872,155.60	1,242,149.58
a) w jednostkach powiązanych	0	15,529.11
- udziały lub akcje	0	0
- inne papiery wartościowe	0	0
- udzielone pożyczki	0	15,529.11
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0
b) w pozostałych jednostkach	0	0
- udziały lub akcje	0	0
- inne papiery wartościowe	0	0
- udzielone pożyczki	0	0
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1,872,155.60	1,226,620.47
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1,872,155.60	1,226,620.47
- inne środki pieniężne	0	0
- inne aktywa pieniężne	0	0
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	32,094.34	25,558.23
C. NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	0	0
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0	0
AKTYWA RAZEM:	10,295,925.17	6,946,286.33
Wyszczególnienie	Stan na 30.06.2024	Stan na 30.06.2023
PASYWA		
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	9,248,596.90	5,437,781.65
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	289,499.60	280,500.00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	7,080,805.19	4,500,340.80
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0	0
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0	0
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0	0
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	1,500,000.00	0
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0	0
- na udziały (akcje) własne	0	0
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0	-302,288.98
VI. Zysk (strata) netto roku obrotowego	378,292.11	959,229.83
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ.	1,047,328.27	1,508,504.68
I. Rezerwy na zobowiązania	101,323.33	101,483.30
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	101,323.33	101,483.30
- długoterminowa	4,588.94	4,588.94
- krótkoterminowa	96,734.39	96,894.36
3. Pozostałe rezerwy	0	0
- długoterminowa	0	0
- krótkoterminowa	0	0
II. Zobowiązania długoterminowe	104,766.83	130,672.65
1. Wobec jednostek powiązanych	0	0
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
3. Wobec pozostałych jednostek	104,766.83	130,672.65
a) kredyty i pożyczki	0	0
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0
c) inne zobowiązania finansowe	104,766.83	130,672.65
d) zobowiązania wekslowe	0	0
e) inne	0	0
III. Zobowiązania krótkoterminowe	841,238.11	1,276,348.73
1. Wobec jednostek powiązanych	0	0
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0
- do 12 miesięcy	0	0
- powyżej 12 miesięcy	0	0
b) inne	0	0
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0
- do 12 miesięcy	0	0
- powyżej 12 miesięcy	0	0
b) inne	0	0
3. Wobec pozostałych jednostek	841,238.11	1,276,348.73
a) kredyty i pożyczki	0	0
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0
c) inne zobowiązania finansowe	13,052.18	12,658.09
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	615,120.84	875,534.17
- do 12 miesięcy	615,120.84	875,534.17
- powyżej 12 miesięcy	0	0
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0	0
f) zobowiązania wekslowe	0	0
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	212,655.55	387,428.83
h) z tytułu wynagrodzeń	0	0
i) inne	409.54	727.64
4. Fundusze specjalne	0	0
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0	0
1. Ujemna wartość firmy	0	0
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0
- długoterminowe	0	0
- krótkoterminowe	0	0
PASYWA RAZEM:	10,295,925.17	6,946,286.33

3.2 Jednostkowy rachunek zysków i strat za okres 01.04.2024 r. - 30.06.2024 r.

Wyszczególnienie	Od 01.01.2024 do 30.06.2024	Od 01.01.2023 do 30.06.2023	Od 01.04.2024 do 30.06.2024	Od 01.04.2023 do 30.06.2023
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,	6,188,881.82	7,786,173.76	2,839,057.38	3,636,626.88
w tym: od jednostek powiązanych				
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	6,188,881.82	7,786,173.76	2,839,057.38	3,636,626.88
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0	0	0	0
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0	0	0	0
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0	0	0
B. Koszty działalności operacyjnej	5,703,655.01	6,600,182.41	2,684,819.23	3,367,958.68
I. Amortyzacja	36,091.02	53,023.54	18,045.51	24,705.10
II. Zużycie materiałów i energii	65,022.09	41,880.93	36,910.54	23,830.78
III. Usługi obce	4,078,099.97	4,655,973.75	1,871,977.16	2,349,334.60
IV. Podatki i opłaty, w tym:	2,673.63	726.00	2,255.63	0
- podatek akcyzowy			0	0
V. Wynagrodzenia	1,341,321.76	1,561,019.06	660,407.26	773,263.40
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	147,041.17	258,690.30	74,655.09	178,400.74
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	33,405.37	28,868.83	20,568.04	18,424.06
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0	0	0
C. Wynik ze sprzedaży (A-B)	485,226.81	1,185,991.35	154,238.15	268,668.20
D. Pozostałe przychody operacyjne	20.65	16,171.43	0.90	16,169.85
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	16,169.34	0	16,169.34
II. Dotacje	0	0	0	0
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	0	0
IV. Inne przychody operacyjne	20.65	2.09	0.90	0.51
E. Pozostałe koszty operacyjne	1.68	2.29	0.18	1.31
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	0
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	0	0
III. Inne koszty operacyjne	1.68	2.29	0.18	1.31
F. Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)	485,245.78	1,202,160.49	154,238.87	284,836.74
G. Przychody finansowe	145.89	375.00	0	375.00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	0	0	0
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0	0	0	0
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0	0
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0	0	0	0
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0	0
II. Odsetki, w tym:	145.89	375.00	0	375.00
- od jednostek powiązanych	145.89	375.00	0	375.00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0	0	0	0
- w jednostkach powiązanych	0	0	0	0
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0	0	0
V. Inne	0	0	0	0
H. Koszty finansowe	3,906.56	8,061.66	2,274.67	1,786.99
I. Odsetki, w tym:	558.00	5,747.75	403.00	571.24
- dla jednostek powiązanych	0	0	0	0
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0	0	0	0
- w jednostkach powiązanych	0	0	0	0
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0	0	0
IV. Inne	3,348.56	2,313.91	1,871.67	1,215.75
I. Wynik brutto (I+/-J)	481,485.11	1,194,473.83	151,964.20	283,424.75
J. Podatek dochodowy	103,193.00	235,244.00	36,540.00	59,354.00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				
L. Wynik netto (K-L-M)	378,292.11	959,229.83	115,424.20	224,070.75

Download data

Investorskie Q&A

PYTANIE: Jak certyfikat, jaki Atlassian przyznał Waszemu narzędziu Cyrima, wpływa na jego komercjalizację?

Jednym z kanałów sprzedaży Cyrimy, narzędzia do zabezpieczenia procesów wytwórczych opracowanego przez SEDIVIO, jest marketplace Jira należący do globalnego gracza – firmy Atlassian. Zatwierdzenie naszego narzędzia przez Atlassian otwiera przed nami nowe perspektywy biznesowe, potwierdzając jednocześnie, że spełnia ono najwyższe standardy jakości, bezpieczeństwa i funkcjonalności wyznaczone przez Atlassian. Warto przy tym podkreślić, że po raz trzeci z rzędu Jira i Confluence, dwie flagowe platformy Atlassian, znalazły się na czołowych miejscach listy najczęściej używanych narzędzi przez deweloperów, co podkreśla potencjał oferowania Cyrimy na platformie Jira Marketplace.

Poza sprzedażą narzędzia w wyżej wymienionym miejscu, planujemy dystrybuować je również za pośrednictwem innych kanałów, aby maksymalnie zwiększyć jego dostępność i dotrzeć do szerszej grupy odbiorców.

3.3 Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych za okres 01.04.2024 r. – 30.06.2024 r.

Wyszczególnienie	Od 01.01.2024 do 30.06.2024	Od 01.01.2023 do 30.06.2023	Od 01.04.2024 do 30.06.2024	Od 01.04.2023 do 30.06.2023
A. PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	378,292.11	959,229.83	115,424.20	224,070.75
II. Korekty razem	-1,633,696.72	-1,381,994.44	-644,502.85	837,192.24
1. Amortyzacja	36,091.02	53,023.54	18,045.51	24,705.10
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0	0	0	0
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	412.11	-375.00	403.00	-375.00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0	-16,169.34	0	-16,169.34
5. Zmiana stanu rezerw	0	0	0	0
6. Zmiana stanu zapasów	-1,178,581.72	-532,464.50	-646,529.90	-229,285.00
7. Zmiana stanu należności	111,388.44	-263,335.84	7,118.88	943,467.75
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-394,395.71	-623,941.28	-8,556.78	118,549.42
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-208,610.86	1,267.98	-14,983.56	-3,700.69
10. Inne korekty	0	0	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)	-1,255,404.61	-422,764.61	-529,078.65	1,061,262.99
B. PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	0	27,967.48	0	27,967.48
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	27,967.48	0	27,967.48
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0	0	0	0
a) w jednostkach powiązanych	0	0	0	0
b) w pozostałych jednostkach	0	0	0	0
- nabycie aktywów finansowych	0	0	0	0
- dywidendy i udziały w zyskach	0	0	0	0
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0	0	0	0
- odsetki	0	0	0	0
- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0	0	0
Inne wpływy inwestycyjne	0	0	0	0
II. Wydatki	0	16,239.44	0	0
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	16,239.44	0	0
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0	0	0	0
a) w jednostkach powiązanych	0	0	0	0
b) w pozostałych jednostkach	0	0	0	0
- nabycie aktywów finansowych	0	0	0	0
- udzielone pożyczki długoterminowe	0	0	0	0
4. Inne wydatki inwestycyjne	0	0	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0	11,728.04	0	27,967.48
C. PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	1,916,010.00	0	900,000.00	0
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	1,899,960.00	0	900,000.00	0
2. Kredyty i pożyczki	16,050.00	0	0	0
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0
4. Inne wpływy finansowe	0	0	0	0
II. Wydatki	13,411.64	12,465.51	6,854.45	6,256.64
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0	0	0	0
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	0	0	0
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0	0	0	0
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0	0	0	0
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0	0	0
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	12,853.64	12,465.51	6,451.45	6,256.64
8. Odsetki	558.00	0	403.00	0
9. Inne wydatki finansowe	0	0	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1,902,598.36	-12,465.51	893,145.55	-6,256.64
D. PRZEPLÝWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.II +/- B.III +/- C.III)	647,193.75	-423,502.08	364,066.90	1,082,973.83
E. BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	647,193.75	-423,502.08	364,066.90	1,082,973.83
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		0		0
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	1,224,961.85	1,650,122.55	1,508,088.70	143,646.64
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), W TYM	1,872,155.60	1,226,620.47	1,872,155.60	1,226,620.47
- o ograniczonej możliwości dysponowania	156,172.89	223,530.16	156,172.89	223,530.16

Download data

3.4 Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym za okres 01.04.2024 R – 31.06.2024 R.

Wyszczególnienie	Od 01.01.2024 do 30.06.2024	01.01.2023 30.06.2023	Od 01.04.2024 do 30.06.2024	01.04.2023 30.06.2023
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	7,870,304.79	4,478,551.82	8,233,172.70	5,213,710.90
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0	0
b) korekty błędów podstawowych	0	0	0	0
I. a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	7,870,304.79	4,478,551.82	8,233,172.70	5,213,710.90
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	289,499.60	280,500.00	289,499.60	280,500.00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0	0	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0	0
- wydania udziałów (emisji akcji)	0	0	0	0
- inne	0	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0	0
- umorzenia udziałów (akcji)	0	0	0	0
- inne	0	0	0	0
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	289,499.60	280,500.00	289,499.60	280,500.00
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	5,128,101.20	3,267,059.98	5,128,101.20	3,267,059.98
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	1,952,703.99	1,233,280.82	1,952,703.99	1,233,280.82
a) zwiększenia (z tytułu)	2,254,992.97	1,233,280.82	2,254,992.97	1,233,280.82
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0	0	0	0
- podziału zysku (ustawowo)	2,254,992.97	1,233,280.82	2,254,992.97	1,233,280.82
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0	0	0	0
- inne	0	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	302,288.98	0	302,288.98	0
- pokrycia straty	302,288.98	0	302,288.98	0
- inne	0	0	0	0
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	7,080,805.19	4,500,340.80	7,080,805.19	4,500,340.80
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0	0	0	0
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0	0	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0	0
- ...	0	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0	0
- zbycia środków trwałych	0	0	0	0
- ...	0	0	0	0
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0	0	0	0
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	500,000.00	0	600,000.00	0
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	1,000,000.00	0	900,000.00	0
a) zwiększenia (z tytułu)	1,000,000.00	0	900,000.00	0
- wpłat na poczet obciążenia akcji	1,000,000.00	0	900,000.00	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0	0
- ...	0	0	0	0
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	1,500,000.00	0	1,500,000.00	0
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	1,952,703.99	930,991.84	1,952,703.99	930,991.84
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	2,254,992.97	1,233,280.82	2,254,992.97	1,233,280.82
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0	0
b) korekty błędów podstawowych	0	0	0	0
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	2,254,992.97	1,233,280.82	2,254,992.97	1,233,280.82
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0	0
- podziału zysku z lat ubiegłych	0	0	0	0
- ...	0	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	2,254,992.97	1,233,280.82	2,254,992.97	1,233,280.82
- podziału zysku z lat ubiegłych	2,254,992.97	1,233,280.82	2,254,992.97	1,233,280.82
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0	0	0
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	0	0	0
b) korekty błędów podstawowych	0	0	0	0
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	0	0	0
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0	0	0	0
- podziału zysku z lat ubiegłych	0	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	302,288.98	0	302,288.98	0
- zysk z poprzedniego roku przed podziałem	302,288.98	0	302,288.98	0
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0	302,288.98	0	302,288.98
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0	-302,288.98	0	-302,288.98
6. Wynik netto	378,292.11	959,229.83	378,292.11	959,229.83
a) zysk netto	378,292.11	959,229.83	378,292.11	959,229.83
b) strata netto	0	0	0	0
c) odpisy z zysku	0	0	0	0
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	9,248,596.90	5,437,781.65	9,248,596.90	5,437,781.65
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	9,248,596.90	5,437,781.65	9,248,596.90	5,437,781.65

Download data

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 2023 r. poz. 120 ze zm.) oraz wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi, które określają między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie 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.

4.1 Wartości niematerialne i prawne

Uznaje się nabyte przez jednostkę, zaliczane do aktywów trwałych, prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, przeznaczone do używania na 30 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.

Inwestorskie Q&A

Czy ostatnie informacje o wstrzymaniu przetargu w CeZ mają wpływ na strategię SEDIVIO?

Nie, strategia pozostaje niezmienna. Wszelkie wydarzenia u głównego klienta mają wpływ na nas. W powyższym obszarze nie mieliśmy do tej pory specjalistów. Niemniej każdy nowy projekt pozwala nam się rozwijać i moglibyśmy tutaj także stanowić wsparcie. Nie zmienia to faktu, że widzimy ogromny potencjał do rozwoju systemów IT w służbie zdrowia w Polsce, a wraz z uruchomieniem środków z KPO mogą pojawiać się kolejne zamówienia, w tym także od tego klienta.

Nie oceniamy działań Ministerstwa Zdrowia, gdyż weryfikacja poszczególnych zamówień jest wewnętrzną procedurą zamawiającego. Będziemy obserwować dalsze napływające informacje i dostosowywać ofertę do wymagań, co czyniliśmy też w poprzednich latach.

Do tego warto podkreślić, że w ramach strategii już od kilku lat prowadzimy działania dywersyfikujące profil naszej działalności.

4.2 Środki trwałe

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

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

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

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

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

4.3 Inwestycje w jednostki podporządkowane i inne inwestycje długoterminowe

Inwestycje w jednostki zależne, w jednostki współzależne oraz w jednostki stowarzyszone są wyceniane według kosztu historycznego pomniejszonego o ewentualną utratę wartości.

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

Trwała utrata wartości udziałów w jednostkach podporządkowanych i innych inwestycji

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

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

Inne inwestycje krótkoterminowe, z wyłączeniem środków pieniężnych i aktywów finansowych, wyceniane są według niższej z dwóch wartości: ceny nabycia lub wartości rynkowej.

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

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

4.5 Aktywa finansowe

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

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

Kategoria	Sposób wyceny
1. Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	Według skorygowanej ceny nabycia (zamortyzowanego kosztu) 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.

4.6 Należności krótko- i długoterminowe

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

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

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

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

4.7 Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych

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

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

4.8 Rozliczenia międzyokresowe

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

4.9 Kapitał podstawowy

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

Wyplacone w trakcie roku obrotowego zaliczki na dywidendy są wykazywane w księgach rachunkowych i w bilansie jako podział zysku dokonany w ciągu roku obrotowego.

4.10 Rezerwy

Rezerwy ujmowane są wówczas, gdy na Spółce ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowy) wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków uosabiających korzyści ekonomiczne, oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania

4.11 Kredyty bankowe i pożyczki oraz zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu

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

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

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

Inwestorskie Q&A

PYTANIE: Jaka jest przyszłość platformy conceptmasters.pl? Czy firma ma w planach jej dalszy rozwój i promocję usług marketingowych?

Rynek usług marketingowych i agencji w 2024 roku zmaga się z wieloma wyzwaniami, które komplikują sytuację w branży. Utrzymujący się wzrost niepewności ekonomicznej prowadzi do ostrożniejszego wydawania budżetów marketingowych przez klientów, co wpływa na stabilność zleceń dla agencji takich jak Concept Masters. Obserwowaliśmy to w minionych miesiącach. Wobec powyższego, a także wobec dużego potencjału wzrostowego obszarów AI i cyberbezpieczeństwa, na których się obecnie skupiamy, rozsądnym rozwiązaniem jest wykorzystanie kompetencji pozyskanych przez zespół Concept Masters podczas realizacji projektów dla klientów zewnętrznych do działań komunikacyjnych prowadzonych zarówno na potrzeby SEDIVIO, jak i Cyrimy. Concept Masters realizuje nadal wciąż zlecenia marketingowe dla klientów zewnętrznych, choć w mniejszym niż dotychczas zakresie.

4.12 Odroczonego 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 odroczonego podatek dochodowy tworzona jest w odniesieniu do wszystkich dodatnich różnic przejściowych, chyba że rezerwa na odroczonego 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 odroczonego 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 odroczonego podatek dochodowy wyceniane są z zastosowaniem stawek podatkowych, które według uchwalonych do dnia bilansowego przepisów będą obowiązywać w okresie, gdy składnik aktywów zostanie zrealizowany lub rezerwa rozwiązana.

4.13 Uznawanie przychodów

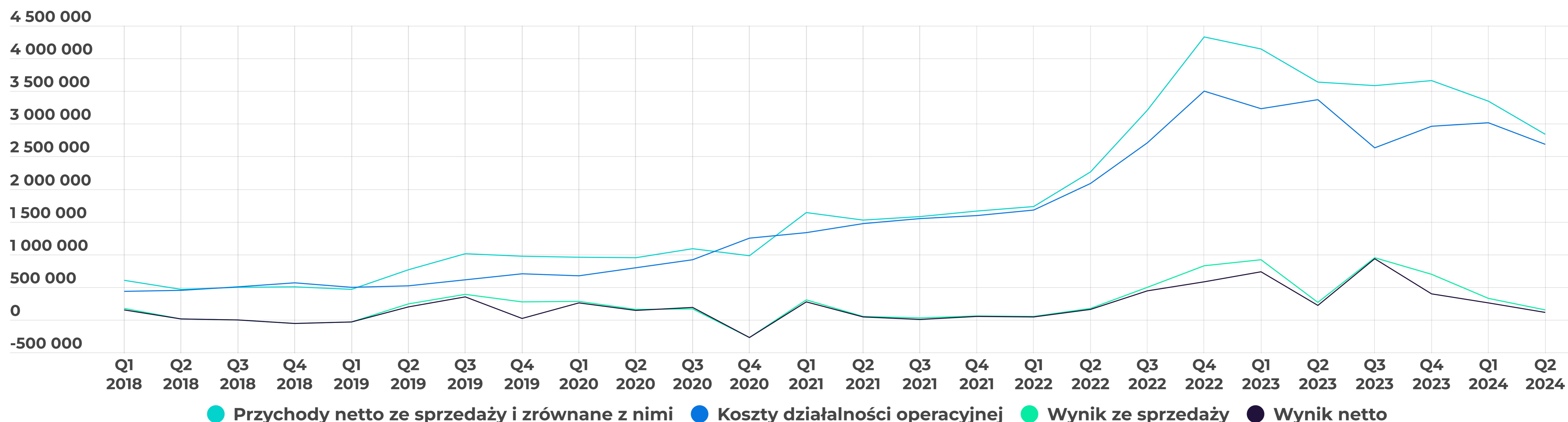
Przychody uznawane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić.

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

Za nami II kwartał 2024. W związku z tym raport podzieliłmy na 3 zasadnicze części:

- działalność podstawowa,
- realizacja projektu Cyrima,
- działalność w obszarze sztucznej inteligencji.

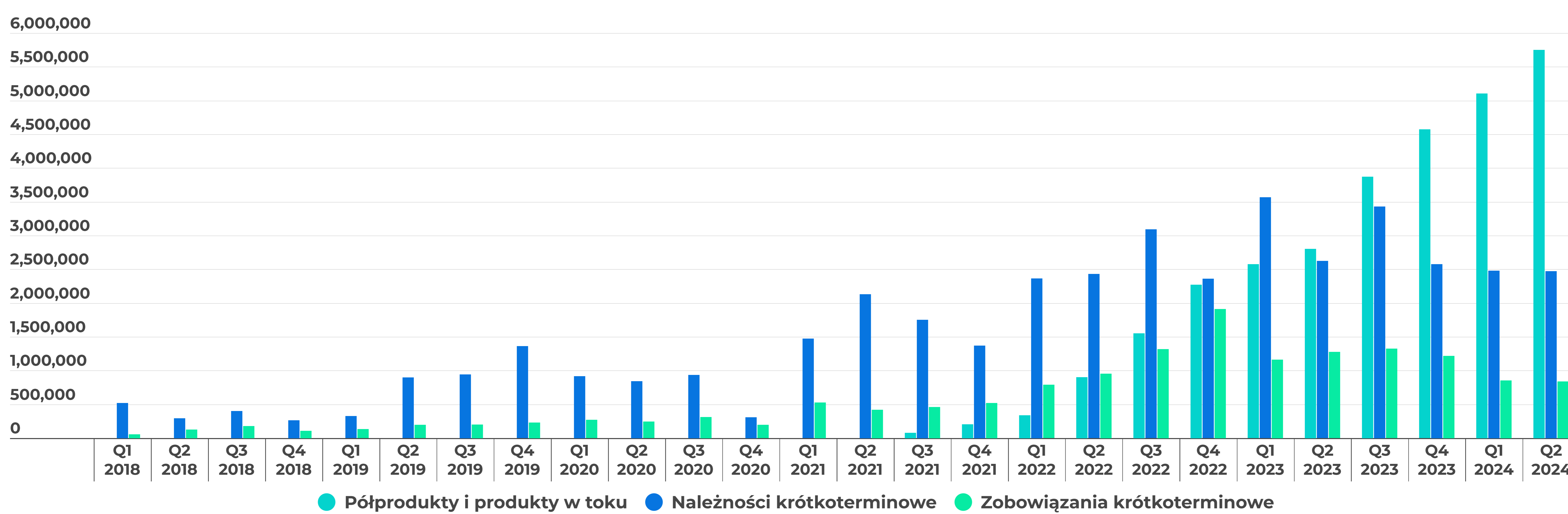
Wybrane dane finansowe SEDIVIO SA



[Download data](#)

Jeśli chodzi o działalność podstawową, to realizowane projekty zapewniły nam przychody na dobrym poziomie, co zostało zaprezentowane na wykresie powyżej. Niemniej, jednak ze względu na wysoki poziom przychodów w czwartym kwartale 2022 oraz w pierwszej połowie 2023, Spółka w II kwartale 2024 odnotowała spadek przychodów w stosunku do roku 2022 oraz 2023. Przychody netto ze sprzedaży w drugim kwartale 2024 wyniosły 2 839 057 zł, co w porównaniu analogicznego okresu 2023 (3 636 627 zł) oznacza spadek o 22%. Jednocześnie Spółka wskazuje, iż koszty działalności operacyjnej także uległy zmniejszeniu w porównaniu z analogicznym okresem 2023, z poziomu 3 367 959 zł do poziomu 2 684 819 zł, co oznacza zmniejszenie kosztów o 20%. Wynik ze sprzedaży wyniósł 154 238 zł, a wynik netto 115 424 zł.

Wybrane dane bilansowe SEDIVIO SA



[Download data](#)

Co istotne pozycja półprodukty i produkty w toku wyniosła w II kwartale 2024 roku 5 752 589 zł, co oznacza wzrost względem poprzedniego roku o 82% (2 805 165 zł) i o 11% do pierwszego kwartału 2023 (5 106 059 zł). Środki pieniężne na koniec II kwartału 2024 wyniosły 1 872 156 zł, a dodatkowo zobowiązania krótkoterminowe uległy zmniejszeniu o 33%, z poziomu 1 276 349 zł do poziomu 841 238 zł. Należności krótkoterminowe spadły o 5% z poziomu 2 624 380 zł do poziomu 2 473 280 zł. Jest to związane z rozwojem produktu Cyrima.

Zarząd ocenia całościowy obraz działania Spółki pozytywnie.

Naszym zdaniem sytuacja w branży IT, a konkretnie w obszarze, w którym się specjalizujemy ulega stabilizacji. Widzimy istotne obszary do dalszego rozwoju w obszarze ochrony zdrowia w Polsce, a finansowaniu projektów powinno sprzyjać KPO (Krajowy Plan Odbudowy i Zwiększania Odporności). Dodatkowo widzimy istotne potrzeby społeczeństwa, jak również wymogów regulacyjnych w zakresie modyfikacji wielu systemów.

W obszarze systemu Cyrima zakończono prace nad pierwszą wersją systemu, czego zwieńczeniem było osiągnięcie statusu vendora na platformie JIRA już po zakończeniu drugiego kwartału – 19 lipca 2024. Jest to kluczowe ze względu na dominującą pozycję tego systemu w branży zarządzania projektami IT. tzw. Go Live zaplanowany jest na 19 sierpnia. Są to kamienie milowe, bez których nie była możliwa sprzedaż i wdrożenia systemu. W tym okresie rozpoczęliśmy intensywne prace nad pozyskaniem klientów. W obliczu wchodzących w życie nowych przepisów takich jak dyrektywa NIS2 (weszła w życie 16 stycznia 2023 na poziomie Unii Europejskiej, Polska powinna wdrożyć regulację odpowiednią ustawą do 17 października 2024 r.) czy rozporządzenie DORA (zacznie obowiązywać od 17 stycznia 2025 r.), wskazany powyżej termin oddania systemu uważamy za optymalny.

Jeśli chodzi o działalność w obszarze sztucznej inteligencji to zespół zidentyfikował obszary rozwoju i wdrożeń, zarówno w postaci usług, jak również produktów własnych. O potencjalnych decyzjach w tym zakresie informować będziemy stosownymi raportami bieżącymi. Warto zauważyć, że obserwujemy tutaj potencjał do zwiększenia dynamiki działań względem przyjętych założeń.

W obszarze komunikatów informowaliśmy m.in. o:

1. zawarciu umowy inwestycyjnej w ramach emisji akcji serii D (komunikaty 8/2024 i 9/2024), której efektem było m.in. pozyskanie finansowania na obecnym etapie, jak również planowane wyemitowanie warrantów subskrypcyjnych serii A, których objęcie może zapewnić środki na dalszy rozwój (cena akcji obejmowanych w wyniku wykonania praw z warrantów wyniesie 10 zł, a objęcie może być dokonane wyłącznie za wkłady pieniężne);

2. zawarciu umowy z Narodowym Funduszem Zdrowia (komunikat 11/2024), co było istotnym elementem rozszerzania grupy klientów Sedivio,

3. uchwałach podjętych podczas Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia, które odbyło się w dniu 27 maja 2024 r., które realizowało warunki umowy inwestycyjnej wskazanej w pkt. 1 m.in. w zakresie uchwalenia emisji warrantów subskrypcyjnych serii A, a także dokonało zmian w składzie Rady Nadzorczej Spółki.

4. uchwałach podjętych przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie, które odbyło się 27 czerwca 2024 r., a efektem, którego było m.in. powołanie na nową kadencję członków Rady Nadzorczej, jak również uzupełnienie jej składu względem poprzedniej kadencji o osobę o wyjątkowych kompetencjach w obszarze obecnej i docelowej działalności Sedivio.

Jeśli chodzi o samą emisję warrantów będzie skierowana zgodnie z uchwałą Walnego Zgromadzenia do jednego inwestora – Pana Piotra Raźniewskiego, doświadczonego przedsiębiorcy i inwestora, który naszym zdaniem posiada wiedzę i doświadczenie biznesowe, aby wspierać Sedivio w kolejnych latach. Środki z objęcia akcji w wyniku wykonania praw z warrantów, jeśli nastąpi, zapewni nam zabezpieczenie finansowe na dalszy rozwój Cyrima i wsparcia sprzedaży.

VI. INFORMACJA NA TEMAT PROGNOZ WYNIKÓW FINANSOWYCH

Emitent nie publikował prognoz na 2024 rok.

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

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

Emitent debiutował na rynku NewConnect w 2015 r.

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

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

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

Emitent tworzy grupę kapitałową w rozumieniu przepisów o rachunkowości. Na dzień 30 czerwca 2024 roku jak i dzień publikacji raportu za II kwartał 2024 roku, tj. 09 sierpnia 2024 r. Emitent posiadał 100% udziałów w spółce Concept Masters sp. z o.o. (spółka zależna).

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

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

Na dzień 30 czerwca 2024 roku oraz na dzień publikacji raportu, tj. 09 sierpnia 2024 roku, skład Zarządu spółki Concept Masters sp. z o.o. przedstawiał się następująco:

Arkadiusz Lorenc – Prezes Zarządu,

Marta Mikulska – Członek Zarządu.

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

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

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



Inwestorskie Q&A

PYTANIE: W jaki sposób spółka buduje kompetencje w obszarze AI? Czy realizujecie jakieś projekty w tym zakresie?

Kompetencje budujemy zarówno w oparciu o projekty, jak i poprzez wymianę doświadczeń z innymi organizacjami. Przykładowo, niedawno opublikowaliśmy na naszej stronie internetowej case study projektu z obszaru AI zrealizowanego dla jednostki administracji publicznej na szczeblu ogólnokrajowym. Projekt ten miał na celu uproszczenie procesu formalnej weryfikacji wniosków o przyznanie dofinansowania z wykorzystaniem sztucznej inteligencji. Wstępne wnioski po zrealizowaniu projektu w formie Proof of Concept (a więc pozwalającej na weryfikację założeń) są obiecujące i sugerują, że sztuczna inteligencja znajduje zastosowanie w tego rodzaju projekcie. ChatGPT 4.0 osiągnął celność w ocenie kryteriów na poziomie powyżej 90% dla dostarczonych danych testowych. Projekt oceniamy pozytywnie i dostrzegamy w nim istotny potencjał rozwojowy.

Zachęcamy do lektury całego case study: <https://sedivio.com/case-study/jak-ai-pozwala-sprawnie-weryfikowac-poprawnosc-wnioskow-o-dofinansowanie/>.

Jeśli zaś chodzi o działania wspierające wymianę doświadczeń, zostaliśmy w ostatnim czasie członkiem Koalicji AI w Zdrowiu. Uczestniczymy też w branżowych wydarzeniach, między innymi AI & MEDTECH CEE.

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

10.1 Bilans

Search		
Wyszczególnienie	Stan na 30.06.2024	Stan na 30.06.2023
AKTYWA		
A. AKTYWA TRWAŁE	0	0
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0
2. Wartość firmy	0	0
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0	0
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0	0
1. Środki trwałe	0	0
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0	0
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0
c) urządzenia techniczne i maszyny	0	0
d) środki transportu	0	0
e) inne środki trwałe	0	0
2. Środki trwałe w budowie	0	0
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0
1. Od jednostek powiązanych	0	0
2. Od pozostałych jednostek	0	0
III. Należności długoterminowe	0	0
1. Od jednostek powiązanych	0	0
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
3. Od pozostałych jednostek	0	0
IV. Inwestycje długoterminowe	0	0
1. Nieruchomości	0	0
2. Wartości niematerialne i prawne	0	0
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0
a) w jednostkach powiązanych	0	0
- udziały lub akcje	0	0
- inne papiery wartościowe	0	0
- udzielone pożyczki	0	0
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
- udziały lub akcje	0	0
- inne papiery wartościowe	0	0
- udzielone pożyczki	0	0
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0
c) w pozostałych jednostkach	0	0
- udziały lub akcje	0	0
- inne papiery wartościowe	0	0
- udzielone pożyczki	0	0
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0
4. Inne inwestycje Długoterminowe	0	0
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0
Wyszczególnienie	Stan na 30.06.2024	Stan na 30.06.2023
B. AKTYWA OBROTOWE		
B. AKTYWA OBROTOWE	28,642.90	66,225.89
I. Zapasy	0	0
1. Materiały	0	0
2. Półprodukty i produkty w toku	0	0
3. Produkty gotowe	0	0
4. Towary	0	0
5. Zaliczki na dostawy	0	0
II. Należności krótkoterminowe	3,247.96	65,952.89
1. Należności od jednostek powiązanych	0	0
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0
- do 12 miesięcy	0	0
- powyżej 12 miesięcy	0	0
b) inne	0	0
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0
- do 12 miesięcy	0	0
- powyżej 12 miesięcy	0	0
b) inne	0	0
3. Należności od pozostałych jednostek	3,247.96	65,952.89
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1,894.20	61,623.00
- do 12 miesięcy	1,894.20	61,623.00
- powyżej 12 miesięcy	0	0
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	1,311.46	3,973.93
c) inne	42.30	355.96
d) dochodzone na drodze sądowej	0	0
III. Inwestycje krótkoterminowe	25,394.94	273.00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	25,394.94	273.00
a) w jednostkach powiązanych	0	0
- udziały lub akcje	0	0
- inne papiery wartościowe	0	0
- udzielone pożyczki	0	0
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0
b) w pozostałych jednostkach	0	0
- udziały lub akcje	0	0
- inne papiery wartościowe	0	0
- udzielone pożyczki	0	0
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	25,394.94	273.00
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	25,394.94	273.00
- inne środki pieniężne	0	0
- inne aktywa pieniężne	0	0
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0
C. NALÉŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	0	0
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0	0
AKTYWA RAZEM:	28,642.90	66,225.89
Wyszczególnienie	Stan na 30.06.2024	Stan na 30.06.2023
PASYWA		
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	26,498.00	24,856.00
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	5,000.00	5,000.00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	20,346.00	0.00
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0.00	0.00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0.00	0.00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0.00	0.00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0.00	0.00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0.00	0.00
- na udziały (akcje) własne	0.00	0.00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0.00	48,162.00
VI. Zysk (strata) netto roku obrotowego	1,152.00	-28,306.00
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0.00	0.00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ.	2,144.00	41,369.00
I. Rezerwy na zobowiązania	0.00	0.00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0.00	0.00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0.00	0.00
- długoterminowa	0.00	0.00
- krótkoterminowa	0.00	0.00
3. Pozostałe rezerwy	0.00	0.00
- długoterminowa	0.00	0.00
- krótkoterminowa	0.00	0.00
II. Zobowiązania długoterminowe	0.00	0.00
1. Wobec jednostek powiązanych	0.00	0.00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
3. Wobec pozostałych jednostek	0.00	0.00
a) kredyty i pożyczki	0.00	0.00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
c) inne zobowiązania finansowe	0.00	0.00
d) zobowiązania wekslowe	0.00	0.00
e) inne	0.00	0.00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	2,144.00	41,369.00
1. Wobec jednostek powiązanych	0.00	15,529.00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0.00	15,529.00
- do 12 miesięcy	0.00	0.00
- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b) inne	0.00	15,529.00
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	2,144.00	25,840.00
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	25,362.00
- do 12 miesięcy	0.00	25,362.00
- 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	2,144.00	478.00
h) z tytułu wynagrodzeń	0.00	0.00
i) inne	0.00	0.00
4. Fundusze specjalne	0.00	0.00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
1. Ujemna wartość firmy	0.00	0.00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
- długoterminowe	0.00	0.00
- krótkoterminowe	0.00	0.00
PASYWA RAZEM:	28,642.00	66,225.00

10.2 Rachunek zysków i strat

Search				
Wyszczególnienie	Od 01.01.2024 do 30.06.2024	Od 01.01.2023 do 30.06.2023	Od 01.04.2024 do 30.06.2024	Od 01.04.2023 do 30.06.2023
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: od jednostek powiązanych	158,656.00	263,702.00	78,250.00	128,542.00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	158,656.00	263,702.00	78,250.00	128,542.00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0	0	0	0
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0	0	0	0
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0	0	0
B. Koszty działalności operacyjnej	157,017.02	291,632.15	76,880.77	109,503.60
I. Amortyzacja	0	0	0	0
II. Zużycie materiałów i energii	0	0	0	0
III. Usługi obce	111,480.40	198,950.95	56,044.10	71,990.25
IV. Podatki i opłaty, w tym:	390.00	879.87	180.00	571.95
- podatek akcyzowy			0	0
V. Wynagrodzenia	44,891.60	88,423.81	20,521.44	35,754.70
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	238.02	3,377.52	135.23	1,186.70
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	17.00	0	0	0
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0	0	0
C. Wynik ze sprzedaży (A-B)	1,638.98	-27,930.15	1,369.23	19,038.40
D. Pozostałe przychody operacyjne	1.73	0.79	0.65	0.79
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	0
II. Dotacje	0	0	0	0
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	0	0
IV. Inne przychody operacyjne	1.73	0.79	0.65	0.79
E. Pozostałe koszty operacyjne	1.45	1.82	1.45	1.16
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	0
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	0	0
III. Inne koszty operacyjne	1.45	1.82	1.45	1.16
F. Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)	1,639.26	-27,931.18	1,368.43	19,038.03
G. Przychody finansowe	0	0	0	0
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	0	0	0
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0	0	0	0
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0	0
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0	0	0	0
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0	0
II. Odsetki, w tym:	0	0	0	0
- od jednostek powiązanych	0	0	0	0
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0	0	0	0
- w jednostkach powiązanych	0	0	0	0
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0	0	0
V. Inne	0	0	0	0
H. Koszty finansowe	145.89	375.00	0	375.00
I. Odsetki, w tym:	145.89	375.00	0	375.00
- dla jednostek powiązanych	145.89	375.00	0	375.00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0	0	0	0
- w jednostkach powiązanych	0	0	0	0
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0	0	0
IV. Inne	0	0	0	0
I. Wynik brutto (I+/-J)	1,493.37	-28,306.18	1,368.43	18,663.03
J. Podatek dochodowy	341.00	0	0	-1,559.00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				
L. Wynik netto (K-L-M)	1,152.37	-28,306.18	1,368.43	20,222.03

Download data

10.3 Rachunek przepływów pieniężnych

Search				
Wyszczególnienie	Od 01.01.2024 do 30.06.2024	Od 01.01.2023 do 30.06.2023	Od 01.04.2024 do 30.06.2024	Od 01.04.2023 do 30.06.2023
A. PRZEPIŁY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	1,152.37	-28,306.18	1,368.43	20,222.03
II. Korekty razem	32,467.45	11,716.37	51,775.88	-48,046.72
1. Amortyzacja	0	0	0	0
2. Zysk (strata) z tytułu różnic kursowych	0	0	0	0
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	145.89	0	0	0
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0	0	0	0
5. Zmiana stanu rezerw	0	0	0	0
6. Zmiana stanu zapasów	0	0	0	0
7. Zmiana stanu należności	32,355.56	43,672.31	1,664.57	-22,441.39
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-34.00	-31,955.94	-20,973.00	-25,605.33
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	0	0	0	0
10. Inne korekty	0	0	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)	33,619.82	-16,589.81	53,144.31	-27,824.69
B. PRZEPIŁY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	0	0	0	0
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	0	0	0
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0	0	0	0
a) w jednostkach powiązanych	0	0	0	0
b) w pozostałych jednostkach	0	0	0	0
- zbycie aktywów finansowych	0	0	0	0
- dywidendy i udziały w zyskach	0	0	0	0
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0	0	0	0
- odsetki	0	0	0	0
- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0	0	0
4. Inne wpływy inwestycyjne	0	0	0	0
II. Wydatki	0	0	0	0
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	0	0	0
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0	0	0	0
a) w jednostkach powiązanych	0	0	0	0
b) w pozostałych jednostkach	0	0	0	0
- nabycie aktywów finansowych	0	0	0	0
- udzielone pożyczki długoterminowe	0	0	0	0
4. Inne wydatki inwestycyjne	0	0	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0	0	0	0
C. PRZEPIŁY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	0	0	0	0
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	0	0	0	0
2. Kredyty i pożyczki	0	0	0	0
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0
4. Inne wpływy finansowe	0	0	0	0
II. Wydatki	16,050.00	0	0	0
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0	0	0	0
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	0	0	0
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0	0	0	0
4. Spłaty kredytów i pożyczek	16,050.00	0	0	0
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0	0	0
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0	0	0	0
8. Odsetki	0	0	0	0
9. Inne wydatki finansowe	0	0	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-16,050.00	0	0	0
D. PRZEPIŁY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	17,569.82	-16,589.81	35,536.12	-27,824.69
E. BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	17,569.82	-16,589.81	35,536.12	-27,824.69
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	7,825.12	16,862.81	43,361.24	28,097.69
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM	25,394.94	273.00	25,394.94	273.00
- o ograniczonej możliwości dysponowania				

Download data

10.4 Zestawienie zmian w kapitale własnym

Wyszczególnienie	Od 01.01.2024 do 30.06.2024	od 01.01.2023 do 30.06.2023	Od 01.04.2024 do 30.06.2024	Od 01.04.2023 do 30.06.2023
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	25,346.53	53,162.24	25,156.77	4,634.03
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
b) korekty błędów podstawowych				
I. a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	25,346.53	53,162.24	25,156.77	4,634.03
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0	0	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0	0
- wydatki na udziały (emisji akcji)	0	0	0	0
- inne	0	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0	0
- umorzenia udziałów (akcji)	0	0	0	0
- inne	0	0	0	0
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	48,162.24	0	48,162.24	0
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	-27,815.71	0	-27,815.71	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0	0
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0	0	0	0
- podziału zysku (ustawowo)	0	0	0	0
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0	0	0	0
- inne	0	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	27,815.71	0	27,815.71	0
- pokrycia straty	27,815.71	0	27,815.71	0
- inne	0	0	0	0
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	20,346.53	0	20,346.53	0
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0	0	0	0
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0	0	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0	0
- ...	0	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0	0
- zbycia środków trwałych	0	0	0	0
- ...	0	0	0	0
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0	0	0	0
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0	0	0	0
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0	0	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0	0
- ...	0	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0	0
- ...	0	0	0	0
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0	0	0	0
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-27,815.71	48,162.24	-27,815.71	48,162.24
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0	48,162.24	0	48,162.24
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0	0
b) korekty błędów podstawowych	0	0	0	0
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0	48,162.24	0	48,162.24
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0	0
- podziału zysku z lat ubiegłych	0	0	0	0
- ...	0	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0	0
- podziału zysku z lat ubiegłych	0	0	0	0
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	48,162.24	0	48,162.24
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	27,815.71	0	27,815.71	0
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0	0
b) korekty błędów podstawowych	0	0	0	0
5.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0	0	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0	0
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0	0	0	0
- podziału zysku z lat ubiegłych	0	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	27,815.71	0	27,815.71	0
- zysk z poprzedniego roku przed podziałem	27,815.71	0	27,815.71	0
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0	0	0
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0	48,162.24	0	48,162.24
6. Wynik netto	1,152.37	-28,306.18	1,152.37	-28,306.18
a) zysk netto	1,152.37	0	1,152.37	0
b) strata netto		-28,306.18		-28,306.18
c) odpisy z zysku				
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	26,498.90	24,856.06	26,498.90	24,856.06
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	26,498.90	24,856.06	26,498.90	24,856.06

XI. STRUKTURA AKCJONARIATU

Na dzień publikacji niniejszego raportu okresowego, kapitał zakładowy Emitenta wynosi 304.499,60 zł (słownie: trzysta cztery tysiące czterysta dziewięćdziesiąt dziewięć złotych 60/100) zł i dzieli się na 3.044.996 akcji tj.:

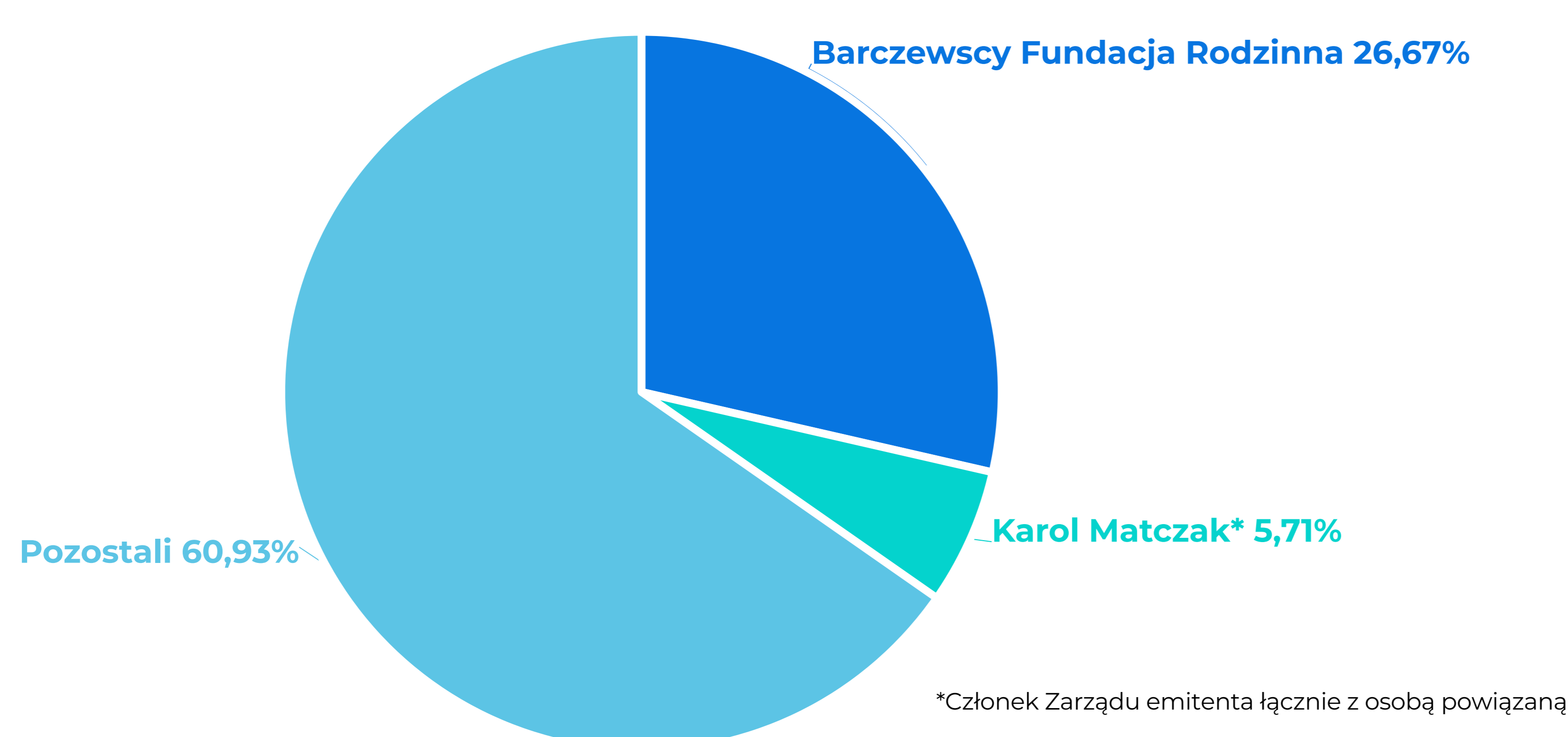
- 2.680.000 akcji zwykłych na okaziciela serii A o jednostkowej wartości nominalnej 0,10 zł każda,
- 125.000 akcji zwykłych na okaziciela serii B o wartości nominalnej 0,10 zł każda, oraz
- 89.996 akcji zwykłych na okaziciela serii C o wartości nominalnej 0,10 zł każda;
- 150.000 akcji zwykłych na okaziciela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

Zgodnie z informacjami posiadanymi przez Emitenta, na dzień publikacji niniejszego raportu, tj. na dzień 09 sierpnia 2024 roku występuje dwóch akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu Emitenta..

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

Akcjonariusz	Liczba akcji	Liczba głosów	Udział w kapitale zakładowym	Udział w ogólnej liczbie głosów
Barczewscy Fundacja Rodzinna	812 001	812 001	26,67%	26,67%
Karol Matczak*	173 742	173 742	5,71%	5,71%
Pozostali	2 059 253	2 059 253	60,93%	60,93%
Razem	3 044 996	3 044 996	100,00%	100,00%

*Członek Zarządu emitenta łącznie z osobą powiązaną



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

W II kwartale 2024 roku (wg stanu na dzień 30.06.2024 r.) Emitent zatrudnił 11 osób na pełnym etacie, 8 osób na podstawie umów cywilnoprawnych oraz prowadził współpracę z 55 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 II kwartał 2024 roku oraz dane porównawcze zostały sporządzone zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta.



Jakub Budziszewski
Prezes Zarządu



Krzysztof Pyrdół
Wiceprezes Zarządu



Karol Matczak
Członek Zarządu