

Wykaz zmian do skorygowanego raportu za

za IV kwartał 2023 r.

obejmującego okres od 1 października 2023 r. do 31 grudnia 2023 r.

Warszawa
11 lutego 2025 r.



sedivio

Zarząd emitenta przedstawia zakres dokonanej korekty raportu kwartalnego za IV kwartał 2023 roku

Powód opublikowanej korekty

Powodem dokonania korekty raportu za IV kwartał 2023 r., opublikowanego w dniu 14 lutego 2024 r. były uwagi zgłoszone przez biegłego rewidenta badającego roczne sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2023, które Spółka uwzględniła w zbadanym sprawozdaniu finansowym Spółki za 2023 rok.

Korekta obejmuje również przedstawione w raporcie za IV kwartał 2023 r. wybrane dane finansowe spółki zależnej Concept Masters sp. z o. o. W korekcie raportu za IV kwartał 2023 r. zostały przedstawione wybrane dane finansowe spółki zależnej Concept Masters sp. z o. o. zgodne z zatwierdzonym sprawozdaniem finansowym spółki zależnej za 2023 r.

Dane finansowe SEDIVIO SA

BILANS	BYŁO	JEST
Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2023	Stan na 31.12.2023
AKTYWA		
A. AKTYWA TRWAŁE	200 689,51	203 509,51
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	23 252,00	26 072,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	23 252,00	26 072,00
B. AKTYWA OBROTOWE	8 435 199,70	8 440 912,90
II. Należności krótkoterminowe	2 578 955,33	2 584 668,53
3. Należności od pozostałych jednostek	2 578 955,33	2 584 668,53
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	35 499,91	41 213,11
AKTYWA RAZEM:	9 535 849,21	9 544 382,41
PASYWA		
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	7 905 615,24	7 870 304,79
VI. Zysk (strata) netto roku obrotowego	2 290 303,42	2 254 992,97
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ.	1 630 233,97	1 674 077,62
I. Rezerwy na zobowiązania	101 483,30	101 323,33
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	101 483,30	101 323,33
- krótkoterminowa	96 894,36	96 734,39
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 219 483,84	1 248 487,46
3. Wobec pozostałych jednostek	1 219 483,84	1 248 487,46

d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	991 034,42	1 023 811,52
- do 12 miesięcy	991 034,42	1 023 811,52
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	170 404,69	165 112,39
i) inne	1 330,14	2 848,96
IV. Rozliczenia międzyokresowe	204 500,00	219 500,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	204 500,00	219 500,00
- krótkoterminowe	204 500,00	219 500,00
PASYWA RAZEM:	9 535 849,21	9 544 382,41

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(WARIANT PORÓWNAWCZY)**

Wyszczególnienie	BYŁO		JEST	
	Od 01.01.2023 do 31.12.2023	Od 01.10.2023 do 31.12.2023	Od 01.01.2023 do 31.12.2023	Od 01.10.2023 do 31.12.2023
B. Koszty działalności operacyjnej	12 202 306,66	2 967 424,88	12 243 404,11	3 008 522,33
II. Zużycie materiałów i energii	105 212,88	36 524,57	107 080,54	38 392,23
III. Usługi obce	9 164 678,02	2 308 537,69	9 206 393,08	2 350 252,75
V. Wynagrodzenia	2 466 331,98	599 864,01	2 464 363,80	597 895,83
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	307 614,25	-18 074,18	307 097,16	-18 591,27
C. Wynik ze sprzedaży (A-B)	2 835 544,58	696 947,40	2 794 447,13	655 849,95
D. Pozostałe przychody operacyjne	28 268,64	9 990,13	21 820,29	3 541,78
IV. Inne przychody operacyjne	12 099,30	9 990,13	5 650,95	3 541,78

F.	Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)	2 861 807,31	706 935,93	2 814 261,51	659 390,13
H.	Koszty finansowe	14 721,89	2 238,30	16 559,54	4 075,95
	I. Odsetki, w tym:	9 476,75	829,00	11 314,40	2 666,65
I.	Wynik brutto (I+/-J)	2 847 835,42	704 885,13	2 798 451,97	655 501,68
J.	Podatek dochodowy	557 532,00	309 415,00	543 459,00	295 342,00
L.	Wynik netto (K-L-M)	2 290 303,42	395 470,13	2 254 992,97	360 159,68

**RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
(METODA POŚREDNIA)**

BYŁO

JEST

Wyszczególnienie	BYŁO		JEST	
	Od 01.01.2023 do 31.12.2023	Od 01.10.2023 do 31.12.2023	Od 01.01.2023 do 31.12.2023	Od 01.10.2023 do 31.12.2023
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	2 290 303,42	395 470,13	2 254 992,97	360 159,68
II. Korekty razem	-2 929 391,81	242 763,15	-2 892 243,71	288 559,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	8 726,75	641,50	10 564,40	11 126,90
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	-159,97	-159,97
7. Zmiana stanu należności	-217 910,85	852 925,24	-223 624,05	847 212,04
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-694 053,90	-118 656,27	-665 050,28	-89 652,65
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	189 716,73	185 034,59	201 896,73	197 214,59

III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)	-639 088,39	638 233,28	-637 250,74	648 718,68
II.	Wydatki	297 800,35	270 382,30	299 638,00	280 867,70
	8. Odsetki	9 476,75	829,00	11 314,40	11 314,40
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	202 199,65	229 617,70	200 362,00	219 132,30
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	79 132,48	79 132,48	78 940,62	78 940,62

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Wyszczególnienie	BYŁO		JEST	
	01.01.2023 31.12.2023	01.10.2023 31.12.2023	01.01.2023 31.12.2023	01.10.2023 31.12.2023
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00
6. Wynik netto	2 290 303,42	2 290 303,42	2 254 992,97	2 254 992,97
a) zysk netto	2 290 303,42	2 290 303,42	2 254 992,97	2 254 992,97
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	7 905 615,24	7 905 615,24	7 870 304,79	7 870 304,79
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	7 905 615,24	7 905 615,24	7 870 304,79	7 870 304,79

Dane finansowe Concept Masters Sp. z o.o.

BILANS	BYŁO	JEST
Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2023	Stan na 31.12.2023
B. AKTYWA OBROTOWE	43 902,18	43 428,64
II. Należności krótkoterminowe	36 077,06	35 603,52
3. Należności od pozostałych jednostek	36 077,06	35 603,52
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	32 398,20	32 398,20
- do 12 miesięcy	32 398,20	32 398,20
c) inne	473,54	0,00
AKTYWA RAZEM:	43 902,18	43 428,64
PASYWA		
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	25 277,57	25 346,53
VI. Zysk (strata) netto roku obrotowego	-27 884,67	-27 815,71
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ.	18 624,61	18 082,11
III. Zobowiązania krótkoterminowe	18 624,61	18 082,11
3. Wobec pozostałych jednostek	2 720,50	2 178,00

d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	947,28	280,00
- do 12 miesięcy	947,28	280,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 773,22	1 898,00
PASYWA RAZEM:	43 902,18	43 428,64

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(WARIANT PORÓWNAWCZY)**

Wyszczególnienie	BYŁO		JEST	
	Od 01.01.2023 do 31.12.2023	Od 01.10.2023 do 31.12.2023	Od 01.01.2023 do 31.12.2023	Od 01.10.2023 do 31.12.2023
B. Koszty działalności operacyjnej	456 341,04	78 691,24	456 272,08	78 622,28
III. Usługi obce	320 129,38	57 133,34	319 586,88	56 590,84
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	11,93	0,00	485,47	473,54
C. Wynik ze sprzedaży (A-B)	-27 079,04	1 958,76	-27 010,08	2 027,72
F. Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)	-27 081,67	1 957,69	-27 012,71	2 026,65
I. Wynik brutto (I+/-J)	-27 884,67	1 717,19	-27 815,71	1 786,15
J. Podatek dochodowy	0,00	-1 559,00	0,00	0,00
L. Wynik netto (K-L-M)	-27 884,67	3 276,19	-27 815,71	1 786,15

**RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH
(METODA POŚREDNIA)**

BYŁO

JEST

Wyszczególnienie	BYŁO		JEST	
	Od 01.01.2023 do 31.12.2023	Od 01.10.2023 do 31.12.2023	Od 01.01.2023 do 31.12.2023	Od 01.10.2023 do 31.12.2023
A. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	-27 884,67	3 276,19	-27 815,71	1 786,15
II. Korekty razem	3 692,87	3 123,18	18 778,02	4 613,22
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	750,00	187,50	750,00	750,00
7. Zmiana stanu należności	73 548,14	28 819,46	74 021,68	30 852,00
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-70 605,27	-25 883,78	-55 993,66	-26 988,78
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)	-24 191,80	6 399,37	-9 037,69	6 399,37
D. PRZEPLYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	-24 191,80	6 399,37	-9 037,69	6 399,37

**ZESTAWIENIE ZMIAN
W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM**

BYŁO

JEST

Wyszczególnienie	BYŁO		JEST	
	01.01.2023 31.12.2023	01.10.2023 31.12.2023	01.01.2023 31.12.2023	01.10.2023 31.12.2023
6. Wynik netto	-27 884,67	-27 884,67	-27 815,71	-27 815,71
a) zysk netto	-27 884,67		-27 815,71	
b) strata netto		27 884,67		27 815,71
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	25 277,57	25 277,57	25 346,53	25 346,53
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	25 277,57	25 277,57	25 346,53	25 346,53