

Bilans

Wyszczególnienie	Na dzień 30.09.2023 r.	Na dzień 30.09.2022 r.
A. Aktywa trwałe	15 633 354,01	9 879 370,97
I. Wartości niematerialne i prawne	15 198 582,38	9 228 689,06
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	1 217 231,65	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	325 246,94	5 371,12
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
5. Koszty prac rozwojowych w trakcie realizacji	13 656 103,79	9 223 317,94
II. Rzeczowe aktywa trwałe	307 321,20	643 779,37
1. Środki trwałe	307 321,20	643 779,37
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	127 046,69	6 902,54
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	127 046,69	6 902,54
IV. Inwestycje długoterminowe	403,74	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	403,74	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	8 417 707,49	1 813 331,44
I. Zapasy	201 149,50	405 521,05
1. Materiały	199 207,50	373 800,57
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 i usługi	1 942,00	31 720,48
II. Należności krótkoterminowe	1 737 650,02	1 099 640,52
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	1 737 650,02	1 099 640,52
III. Inwestycje krótkoterminowe	6 428 532,97	257 235,95
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 428 532,97	257 235,95
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	50 375,00	50 933,92
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	24 051 061,50	11 692 702,41
A. Kapitał (fundusz) własny	17 772 528,27	8 397 342,11
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	129 000,00	20 200,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	20 348 842,78	10 551 358,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 745 905,19	-2 375 855,97
VI. Zysk (strata) netto	-959 409,32	201 640,08
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 278 533,23	3 295 360,30
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
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	2 417,06
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	2 417,06
III. Zobowiązania krótkoterminowe	2 177 324,01	669 081,00
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2 177 324,01	669 081,00
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	4 101 209,22	2 623 862,24
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	4 101 209,22	2 623 862,24
PASYWA RAZEM	24 051 061,50	11 692 702,41

Wyszczególnienie	Za okres	Za okres	Za okres	Za okres
	od 01.01.2023 r. do 30.09.2023 r. (w zł)	od 01.01.2022 r. do 30.09.2022 r. (w zł)	od 01.07.2023 r. do 30.09.2023 r. (w zł)	od 01.07.2022 r. do 30.09.2022 r. (w zł)
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	4 078 295,83	1 302 503,62	2 255 237,01	760 187,44
I. Przychody ze sprzedaży produktów	4 068 335,83	1 248 132,00	2 255 237,01	741 472,13
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	38 663,73	0,00	18 715,31
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	9 960,00	15 707,89	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	5 179 408,31	1 105 863,09	2 960 445,75	395 587,79
I. Amortyzacja	499 588,23	85 536,24	178 868,55	63 644,56
II. Zużycie materiałów i energii	2 196 561,24	154 678,17	1 730 866,28	23 960,57
III. Usługi obce	656 787,23	204 441,84	264 071,81	48 457,48
IV. Podatki i opłaty	61 735,31	42 903,79	22 308,53	17 310,28
V. Wynagrodzenia	1 216 059,85	377 550,28	500 342,52	144 709,74
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	340 216,36	131 139,10	149 501,23	52 806,62
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	201 820,00	100 197,49	114 486,83	44 698,54
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	6 640,09	9 416,18	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-1 101 112,48	196 640,53	-705 208,74	364 599,65
D. Pozostałe przychody operacyjne	807 090,93	1 153 707,13	346 993,67	384 735,46
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	798 396,45	1 151 961,93	338 523,70	384 638,26
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	8 694,48	1 745,20	8 469,97	97,20
E. Pozostałe koszty operacyjne	618 177,32	1 137 512,01	278 420,69	367 396,19
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	618 177,32	1 137 512,01	278 420,69	367 396,19
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-912 198,87	212 835,65	-636 635,76	381 938,92
G. Przychody finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	30 918,45	11 195,57	60 895,44	4 775,19
I. Odsetki	14 513,98	2 392,68	9 582,44	1 666,68
II. Strata ze tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	16 404,47	8 802,89	51 313,00	3 108,51
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-943 117,32	201 640,08	-651 776,71	377 163,73
J. Podatek dochodowy	16 292,00	0,00	16 292,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-959 409,32	201 640,08	-668 068,71	377 163,73

Wyszczególnienie	Za okres	Za okres	Za okres	Za okres
	od 01.01.2023 r. do 30.09.2023 r. (w zł)	od 01.01.2022 r. do 30.09.2022 r. (w zł)	od 01.07.2023 r. do 30.09.2023 r. (w zł)	od 01.07.2022 r. do 30.09.2022 r. (w zł)
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	-959 409,32	201 640,08	-668 068,71	377 163,73
II. Korekty razem	1 335 381,25	-53 395,44	585 931,23	916 866,82
1. Amortyzacja	499 588,23	85 536,24	178 868,55	63 644,56
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	-182 595,15	0,00	-182 595,15	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	-66 792,31	-85 951,42	320 077,92	3 929,64
7. Zmiana stanu należności	-686 918,41	-729 850,55	54 512,09	-342 679,76
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 448 729,26	191 982,06	266 434,75	269 378,67
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	323 369,63	484 888,23	-51 366,93	922 593,71
10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	375 971,93	148 244,64	-82 137,48	1 294 030,55
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	4 250 951,40	5 459 321,98	1 589 606,67	2 519 945,93
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4 250 547,66	5 459 321,98	1 589 202,93	2 519 945,93
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	403,74	0,00	403,74	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-4 250 951,40	-5 459 321,98	-1 589 606,67	-2 519 945,93
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	10 239 684,78	2 776 158,00	8 069 009,90	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	10 239 684,78	2 776 158,00	8 069 009,90	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	2 417,06	3 625,47	402,91	1 208,49
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	2 417,06	3 625,47	402,91	1 208,49
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	10 237 267,72	2 772 532,53	8 068 606,99	-1 208,49
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.II±B.III±C.III)	6 362 288,25	-2 538 544,81	6 396 862,84	-1 227 123,87
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	6 362 288,25	-2 538 544,81	6 396 862,84	-1 227 123,87
F. Środki pieniężne na początek okresu	66 244,72	2 795 780,76	31 670,13	1 484 359,82
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	6 428 532,97	257 235,95	6 428 532,97	257 235,95

Zestawienie zmian

Wyszczególnienie	Za okres	Za okres	Za okres	Za okres
	od 01.01.2023 r.	od 01.01.2022 r.	od 01.07.2023 r.	od 01.07.2022 r.
	do 30.09.2023 r.	do 30.09.2022 r.	do 30.09.2023 r.	do 30.09.2022 r.
	(w zł)	(w zł)	(w zł)	(w zł)
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	8 492 252,81	5 419 544,03	10 371 587,08	8 020 178,38
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	8 492 252,81	5 419 544,03	10 371 587,08	8 020 178,38
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	101 000,00	18 200,00	109 000,00	20 200,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	28 000,00	2 000,00	20 000,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	129 000,00	20 200,00	129 000,00	20 200,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	10 137 158,00	7 622 200,00	12 299 832,88	10 551 358,00
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	10 211 684,78	2 929 158,00	8 049 009,90	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	20 348 842,78	10 551 358,00	20 348 842,78	10 551 358,00
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	155 000,00	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	-155 000,00	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-1 745 905,19	-2 375 855,97	-1 745 905,19	-2 375 855,97
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	269 234,02	0,00	269 234,02	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	269 234,02	0,00	269 234,02	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	-2 015 139,21	-2 375 855,97	-2 015 139,21	-2 375 855,97
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-2 015 139,21	-2 375 855,97	-2 015 139,21	-2 375 855,97
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 745 905,19	-2 375 855,97	-1 745 905,19	-2 375 855,97
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-2 375 855,97	0,00	-2 375 855,97
6. Wynik netto	-959 409,32	201 640,08	-959 409,32	201 640,08
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	17 772 528,27	8 397 342,11	17 772 528,27	8 397 342,11
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	17 772 528,27	8 397 342,11	17 772 528,27	8 397 342,11