

POLSKIE TOWARZYSTWO WSPIERANIA PRZEDSIĘBIORCZOŚCI S.A.
Z SIEDZIBĄ W KATOWICACH



PTWP SA

SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY

ZA I KWARTAŁ 2023

—

Za okres od 1.01.2023 r. do 31.03.2023 r.

Spis treści

1.	Podstawowe informacje o spółce	5
2.	Wybrane dane finansowe.....	10
3.	Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe.....	13
3.1	Informacja o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.....	13
3.2	Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres 01.01 – 31.03.2022 i 01.01 – 31.03.2023	16
3.3	Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 31.03.2022 i 31.03.2023	18
3.3	Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres 01.01.2022 – 31.03.2022	23
3.5	Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres 01.01.2023 – 31.03.2023.....	24
3.6	Skonsolidowany skrócony rachunek przepływów pieniężnych za okres 01.01 – 31.03.2022 i 01.01 – 31.03.2023	25
4.	Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe	26
4.1	Jednostkowy bilans Emitenta za okres 01.01 – 31.03.2022 i 01.01 – 31.03.2023.....	26
4.2	Jednostkowy rachunek zysków i strat Emitenta za okres 01.01 – 31.03.2022 i 01.01 – 31.03.2023 (wariant porównawczy).....	30
4.3	Jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres 01.01.2022 – 31.03.2022	32
4.4	Jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres 01.01.2023– 31.03.2023	33
4.5	Jednostkowy skrócony rachunek przepływów pieniężnych Emitenta za okres 01.01 – 31.03.2022 i 01.01 – 31.03.2023	34
5.	Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń w I kwartale 2023 roku oraz komentarz zarządu na temat czynników i zdarzeń, które miały wpływ na osiągnięte wyniki finansowe.....	36
6.	Strategia rozwoju	38
7.	Informacja dotycząca prognoz finansowych.....	39
8.	Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych	39
9.	Oświadczenie zarządu	39

Szanowni Akcjonariusze i Interesariusze Grupy PTWP,

w pierwszy kwartał 2023 roku wchodziliśmy z niepokojącymi informacjami wskazującymi na spowolnienie gospodarcze. Negatywne sygnały, takie jak galopująca inflacja, wzrost kosztów i energii, niestabilność i niepewność otoczenia gospodarczego i prawnego, przekładały się na nastroje naszych klientów. Analizując otoczenie, przygotowując się na zachodzące zmiany, wdrożyliśmy niezbędne kroki dostosowujące naszą organizację do niestabilnych warunków biznesowych i społecznych, które przełożyły się na dobre wyniki finansowe w raportowanym okresie.

Osiągnęliśmy lepsze niż w ubiegłym roku wyniki po I kwartale 2023 r. W raportowanym okresie przychody netto ze sprzedaży Grupy PTWP (19,7 mln zł) były znacznie wyższe w stosunku do analogicznego okresu w 2022 r. (13,98 mln zł). W pierwszych trzech miesiącach tego roku EBITDA wyniosła 156,0 tys. zł, natomiast skonsolidowany zysk brutto 102,2 tys. zł. Ostateczny wynik Grupy PTWP na koniec I kwartału 2023 r. zakończył się stratą netto w wysokości 30,0 tys. zł.

Konsekwentnie rozwijamy działalność, odnotowując wzrosty w każdym z trzech głównych obszarów: wzmocniamy pozycję serwisów online, organizujemy wydarzenia i sprawnie zarządzamy obiektami.

Portale Grupy PTWP odwiedza już 15,4 mln unikalnych użytkowników miesięcznie. Wdrażamy nowe rozwiązania i ofertę w oparciu o reklamy w modelu programmatic buying, produkty, serwisy branżowe, co ma bezpośrednie przełożenie na wzrost przychodów z działalności internetowej. Każdy z serwisów jest lub dąży do bycia liderem w swojej specjalizacji, niezmiennie utrzymując mocną pozycję na rynku medialnym.

W pierwszym kwartale 2023 r. zrealizowaliśmy wydarzenia, tworząc dla partnerów i uczestników fora wymiany wiedzy i doświadczeń. 14,5 tys. gości; najlepsi architekci i projektanci z Polski i zagranicy, najwięksi inwestorzy, deweloperzy, znani producenci, władze miast oraz cenieni eksperci; 75 ważnych dyskusji na 7 scenach – tak podsumowaliśmy 4 Design Days 2023. Z kolei aż 3 700 uczestników (w tym 1 500 online), 2 dni i ponad 350 prelegentów to skala Kongresu Wyzwań Zdrowotnych. W tym samym kwartale Grupa PTWP zorganizowała także wydarzenie poprzedzające Europejski Kongres Gospodarczy – EEC Trends, targi branżowe ExpoGołębie, spotkania dla sektora rolniczego pn. „Kierunek Innowacja”.

Skutecznie zarządzamy obiektami: Spodkiem i Międzynarodowym Centrum Kongresowym w Katowicach, które w pierwszym kwartale br. stały się arenami prestiżowych wydarzeń: Mistrzostw Świata w Piłce Ręcznej Mężczyzn oraz ESL Intel Extreme Masters. Ponadto, Spodek i MCK gościły koncerty, stand-upy, spektakle teatralne, imprezy sportowe, a także kongresy, konferencje i targi tematyczne.

W pierwszym kwartale br. sprawnie wdrożyliśmy nowy system finansowo-księgowy, który docelowo, po połączeniu z wewnętrznym CRM, będzie stanowił nowoczesne rozwiązanie do zarządzania firmą.

Pierwsze trzy miesiące 2023 roku to także intensywny czas przygotowań do Europejskiego Kongresu Gospodarczego.

Już pod koniec raportowanego okresu zauważyliśmy poprawę nastrojów wśród kluczowych klientów, co znalazło swoje odzwierciedlenie w złożonych zamówieniach, a także pozwoliło z optymizmem spojrzeć na kolejne miesiące. Zapraszam do zapoznania się ze szczegółami zawartymi w raporcie.



Wojciech Kuśpik

Prezes Grupy PTWP

1.

Podstawowe informacje o spółce

Informacje ogólne

Firma:	Polskie Towarzystwo Wspierania Przedsiębiorczości Spółka Akcyjna (dalej również: PTWP)
Siedziba:	Katowice
Adres:	Plac Sławika i Antalla 1, 40-163 Katowice
Telefon:	(+48 32) 209-13-03
Faks:	(+48 32) 209-13-03
Adres poczty elektronicznej:	ptwp@ptwp.pl
Strona internetowa:	www.ptwp.pl
NIP:	9542199882
REGON:	273754180
Numer KRS:	316388
Sąd rejestrowy:	Sąd Rejonowy Katowice – Wschód w Katowicach, VIII Wydział Gospodarczy KRS
Data rejestracji:	13 listopada 2008 r. (wpis przekształcenia w spółkę akcyjną)
Kapitał zakładowy:	619 060,00 zł (w pełni opłacony)
Reprezentacja:	Prezes Zarządu jednoosobowo (przy zarządzie wieloosobowym Prezes Zarządu samodzielnie, dwóch Członków Zarządu łącznie lub jeden Członek Zarządu z prokurentem)
Zarząd:	Wojciech Kuśpik – Prezes Zarządu Renata Nieradzik – Członek Zarządu Tomasz Ruszkowski – Członek Zarządu

Przedmiot działalności Grupy Kapitałowej

Grupa Kapitałowa PTWP działa na rynku od 1995 roku. Do głównych obszarów jej działalności należą:

- działalność branżowych portali i serwisów internetowych
- organizacja konferencji, seminariów i wydarzeń specjalnych
- zarządzanie obiektami MCK/Spodek

Ugruntowaną pozycję PTWP na rynku specjalistycznych portali internetowych od lat budują m.in. WNP.PL, RynekZdrowia.pl, PortalSpozywczy.pl, DlaHandlu.pl, PropertyNews.pl, PortalSamorzadowy.pl, Farmer.pl, PulsHR.pl oraz serwisy internetowe z kategorii wnętrza i budownictwo. Firma aktualnie skupia się na dynamicznym rozwoju obecnych oraz wdrażaniu nowych projektów w obszarze digital.

Grupa PTWP jest także organizatorem licznych, rozpoznawalnych konferencji, szkoleń i spotkań biznesowych. Europejski Kongres Gospodarczy – jedna z najbardziej prestiżowych imprez odbywających się w tej części Europy oraz inne tego typu przedsięwzięcia realizowane są w formie stacjonarnej, hybrydowej, a także online.

Należąca do Grupy Kapitałowej spółka PTWP Event Center Sp. z o.o. zarządza dwoma prestiżowymi obiektami – Międzynarodowym Centrum Kongresowym w Katowicach (MCK) i Halą Widowiskowo-Sportową „Spodek”, w których są organizowane m.in. wydarzenia o charakterze gospodarczym, kulturalnym, politycznym, sportowym i biznesowym.

Struktura organizacyjna

Według stanu na dzień 31 marca 2023 roku PTWP S.A. jest spółką dominującą Grupy Kapitałowej, którą tworzą Spółki (zwana również w niniejszym raporcie Grupą Kapitałową lub Grupą PTWP) bezpośrednio zależne od Emitenta, tj.: PTWP-Online sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach, PTWP Event Center sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach, PTWP Obiekty sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach oraz pośrednio zależna od Emitenta spółka w 51%, tj. Farmer Direct sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, w której spółka PTWP-Online sp. z o.o. posiada 51% udziałów.



PTWP-Online sp. z o.o.

Siedziba:	Plac Sławika i Antalla 1, 40-163 Katowice
REGON:	240946381
NIP:	6342687888
KRS:	0000315695

Udział PTWP S.A. w kapitale zakładowym i ogólnej liczbie głosów: 100%.

Przedmiot działalności: wydawca specjalistycznych portali i serwisów biznesowych, m.in. WNP.PL, RynekZdrowia.pl, PortalSpozywczy.pl, DlaHandlu.pl, PropertyNews.pl, PortalSamorzadowy.pl, Farmer.pl, Gieldarolna.pl.

Spółka PTWP-Online sp. z o.o. posiada pozycję dominującą wobec spółki **Farmer Direct sp. z o.o.** z siedzibą w Warszawie, w której posiada 51% udziałów w kapitale zakładowym i 51% głosów na zgromadzeniu wspólników tej spółki, w związku z czym ww. spółka jest spółką pośrednio zależną od Emitenta w 51%. Przedmiotem działalności ww. spółki jest działalność portali internetowych, prowadzenie specjalistycznej platformy e-commerce lokalnyrolnik.pl

Spółka PTWP-Online sp. z o.o. posiada również 50% udziałów w spółce Nauczeni.pl sp. z o.o.

PTWP EVENT CENTER sp. z o.o.

Siedziba:	Plac Sławika i Antalla 1, 40-163 Katowice
REGON:	243393126
NIP:	6342822286
KRS:	0000481739

Udział PTWP S.A. w kapitale zakładowym i ogólnej liczbie głosów: 100%

Przedmiot działalności: organizacja imprez i zarządzanie obiektami Międzynarodowym Centrum Kongresowym oraz Halą Widowiskowo-Sportową „Spodek” w Katowicach w ramach koncesji na usługi Miasta Katowice.

PTWP OBIEKTY sp. z o.o.

Siedziba: Plac Sławika i Antalla 1, 40-163 Katowice

REGON: 522406985

NIP: 9542842148

KRS: 0000978864

Udział PTWP S.A. w kapitale zakładowym i ogólnej liczbie głosów: 100%

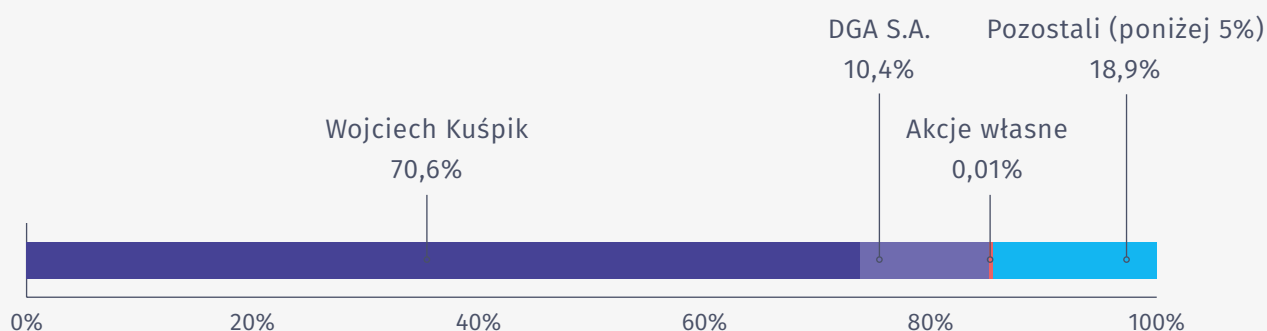
Przedmiot działalności: zarządzanie obiektami, działalność związana z organizacją imprez, w tym sportowych i kulturalnych, targów, wystaw i kongresów.

Struktura akcjonariatu PTWP

Według stanu na dzień sporządzenia raportu struktura akcjonariatu Spółki PTWP przedstawiała się następująco:

Akcjonariusz	Liczba akcji	Wartość nominalna	Udział w kapitale zakładowym
Wojciech Kuśpik	874 731	437 365,50 zł	70,6%
DGA S.A.	129 000	64 500,00 zł	10,4%
Akcje własne*	800	400,00 zł	0,01%
Pozostali (poniżej 5%)	233 589	116 794,50 zł	18,9%
łącznie	1 238 120	619 060,00 zł	100,0%

* prawo głosu z akcji własnych nie może być wykonywane na walnym zgromadzeniu (art. 364 § 2 ksh)



2.

Wybrane dane finansowe

Poniższe tabele prezentują wybrane dane finansowe Grupy Kapitałowej PTWP oraz wybrane dane finansowe Emitenta za I kwartał 2023 roku wraz z danymi porównywalnymi.

Konsolidacja wyników finansowych PTWP z wynikami finansowymi PTWP-Online sp. z o.o., PTWP Event Center sp. z o.o. oraz spółką Farmer Direct sp. z o.o. została przeprowadzona przy użyciu metody pełnej.

Grupa Kapitałowa PTWP

Wybrane kwartalne dane skonsolidowane za 2022 i 2023 (tys. zł)

Wyszczególnienie	I kw. 2022 r. 01.01-31.03.2022	I kw. 2023 r. 01.01-31.03.2023
przychody netto ze sprzedaży	13 977,7	19 742,9
zysk / strata ze sprzedaży	-998,2	50,3
EBITDA	-724,8	156,0
zysk / strata na działalności operacyjnej	-917,7	38,9
zysk / strata brutto	-912,3	102,2
zysk / strata netto	-912,3	-30,9
amortyzacja	192,9	117,1

Wyszczególnienie	31.03.2022 r.	31.03.2023 r.
aktywa razem	34 972,2	41 632,2
aktywa trwałe	3 514,9	5 456,5
należności długoterminowe	606,6	606,6
aktywa obrotowe	31 455,4	36 173,8

należności krótkoterminowe	5 834,1	9 216,7
środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	24 606,6	25 993,1
kapitały własne (*)	17 360,3	24 918,0
- w tym kapitał mniejszości	0,0	33,2
kapitał podstawowy	589,6	619,1
zobowiązania długoterminowe	0,0	0,0
- w tym kredyty i pożyczki	0,0	0,0
zobowiązania krótkoterminowe	7 895,9	9 973,8
- w tym kredyty i pożyczki	0,0	0,0
- w tym subwencje PFR	1 511,2	0,0

(*) Kapitały własne = Kapitał własny + Kapitał mniejszości

PTWP S.A.

Wybrane kwartalne dane jednostkowe za 2022 i 2023 (tys. zł)

Wyszczególnienie	I kw. 2022 r.	I kw. 2023 r.
	01.01-31.03.2022	01.01-31.03.2023
przychody netto ze sprzedaży	5 806,1	6 722,8
zysk / strata ze sprzedaży	- 619,9	-936,0
EBITDA	-579,1	-891,1
zysk / strata na działalności operacyjnej	-635,0	-936,3
zysk / strata brutto	-638,1	-865,1
zysk / strata netto	-638,1	-865,1
amortyzacja	55,9	45,2

Wyszczególnienie	31.03.2022 r.	31.03.2023 r.
aktywa razem	20 485,0	25 775,4
aktywa trwałe	12 330,1	12 895,4
należności długoterminowe	106,6	106,6
aktywa obrotowe	8 153,0	12 878,1
należności krótkoterminowe	2 419,1	4 402,3
środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4 993,1	7 642,7
kapitały własne	11 446,2	19 346,2
kapitał podstawowy	589,6	619,1
zobowiązania długoterminowe	0,0	0,0
- w tym kredyty i pożyczki	0,0	0,0
zobowiązania krótkoterminowe	6 797,5	4 283,6
- w tym kredyty i pożyczki	2 571,2	0,0
- w tym subwencja PFR	1 511,2	0,0

3.

Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe

3.1

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

- **Wartość firmy**

Na każdy dzień istotnej transakcji ustala się wartość firmy lub ujemną wartość firmy poprzez porównanie ceny nabycia dodatkowych akcji i odpowiadającej im wartości aktywów netto wyrażonych w wartości godziwej.

Tak ustalona zmiana wartości firmy jest rozliczana przez kolejne 5 lat.

- **Ujmowanie przychodów**

Przychody ujmowane są w wartości godziwej zapłaty otrzymanej lub należnej, po pomniejszeniu o przewidywane rabaty i podobne pomniejszenia, w tym podatek od towarów i usług VAT oraz inne podatki związane ze sprzedażą.

Przychody ze świadczenia usług ujmuje się poprzez odniesienie do stopnia realizacji umowy.

- **Zasady sporządzania jednostkowych sprawozdań finansowych**

Rachunki wyników w jednostkowych sprawozdaniach finansowych sporządzane są w wariantcie porównawczym. PTWP-Online sp. z o.o. nie ma obowiązku sporządzania sprawozdania z przepływów pieniężnych oraz zestawienia zmian w kapitałach własnych. Sprawozdania te zostały sporządzone na potrzeby sprawozdania skonsolidowanego na podstawie danych ze sprawozdań jednostkowych.

- **Leasing**

Aktywa użytkowane na podstawie leasingu finansowego traktuje się jak aktywa Grupy Kapitałowej i wycenia wartości w momencie ich nabycia. Powstające z tego tytułu zobowiązanie wobec leasingodawcy jest prezentowane w sprawozdaniu z sytuacji finansowej w pozycji zobowiązań z tytułu leasingu finansowego. Płatności leasingowe dzielone są na część odsetkową i zmniejszenie zobowiązania z tytułu leasingu. Koszty finansowe odnosi się bezpośrednio do rachunku zysków i strat.

Płatności z tytułu leasingu operacyjnego odnosi się na wynik metodą liniową przez okres leasingu.

- **Waluty obce**

Transakcje przeprowadzane w walutach obcych wykazuje się po kursie waluty obowiązującym na dzień transakcji. Na dzień bilansowy aktywa i zobowiązania pieniężne denominowane w walutach obcych są przeliczane wg kursu obowiązującego na ten dzień. Pozycje niepieniężne wyceniane są wg kursu historycznego.

- **Zasady wyceny przyjęte w Grupie**

- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wyceniane są wg cen nabycia lub kosztu wytworzenia po pomniejszeniu o dokonane odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe), z uwzględnieniem odpisów z tytułu trwałej utraty wartości
- zapasy wycenia się: materiały wg cen zakupu
- należności długo- i krótkoterminowe: w walucie krajowej w wielkości nominalnej, w walucie obcej wg kursu średniego NBP ogłoszonego dla danej waluty przez NBP na dzień bilansowy. Na dzień bilansowy Grupa w kwocie odpisu aktualizującego na należności wątpliwe uwzględnia poszczególne należności z tytułu dostaw i usług, które utraciły wartość (przeterminowane powyżej 60 dni) lub postawione w stan likwidacji
- inwestycje krótkoterminowe: krótkoterminowe aktywa finansowe – wg ceny nabycia lub ceny zakupu, środki pieniężne i inna aktywa pieniężne w walucie krajowej w wielkości nominalnej, w walucie obcej wg kursu kupna banku, z którego usług jednostki korzystają, nie wyższego jednak od kursu średniego NBP ogłoszonego dla danej waluty przez NBP na ten dzień
- inne rozliczenia międzyokresowe długo- i krótkoterminowe wg wartości rzeczywistych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych, odpisywanej stosownie do upływu czasu lub wielkości świadczeń, z zachowaniem zasady ostrożności
- kapitał podstawowy Grupy stanowi kapitał podstawowy PTWP – w wysokości określonej w statucie
- zobowiązania długo- i krótkoterminowe – w walucie krajowej w wartości wymagalnej zapłaty, w walucie obcej wg kursu średniego NBP ogłoszonego dla danej waluty przez NBP na dzień bilansowy
- inne rozliczenia międzyokresowe – w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających do zapłaty na bieżący okres sprawozdawczy
- rozliczenia międzyokresowe przychodów – wg wartości nominalnej z zachowaniem zasady ostrożności.

- **Odpisy amortyzacyjne**

Odpisy amortyzacyjne dokonywane są metodą liniową. W Grupie Kapitałowej stosowane są przepisy ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych z dnia 15.02.1992 (Dz.U.Nr 21, poz.86 z późn. zmianami), w części dotyczącej amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

Na potrzeby kalkulacji amortyzacji zastosowano okresy ekonomicznego użytkowania następujących aktywów trwałych:

- Środki trwałe – 5 lat
- Wartości niematerialne i prawne – 5 lat

Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania do użytkowania.

Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych środków trwałych o niskiej jednostkowej wartości początkowej nieprzekraczającej kwoty 10000,00 zł dokonuje się w sposób uproszczony przez:

- dokonanie zbiorczych odpisów według grup środków trwałych zbliżonych rodzajem lub przeznaczeniem, albo
- dokonanie jednorazowo odpisów całej wartości początkowej tych środków trwałych w miesiącu zakupu.

Drobne wyposażenie ze względu na niską wartość i atrakcyjność, a także krótki okres użytkowania – krótszy lub równy jednemu rokowi – poszczególne obiekty środków trwałych, itp. drobne wyposażenie biur i pomieszczeń, drobne, proste urządzenia itp. Składniki o wartości początkowej pojedynczego składnika do 1000,00 zł, w momencie wydania do użytkowania spisuje się w koszty firmy oraz przenosi do ewidencji pozabilansowej, zakładając i prowadząc do ich ochrony analityczną ewidencję ilościową.

Wyjątek od tej zasady dotyczy zakupu sprzętu komputerowego, który w przypadku niskich wartości zakupu (poniżej 10000,00 zł) w momencie wydania spisuje się w 100% w koszty amortyzacji.

Począwszy od 2011 roku PTWP-Online sp. z o.o. zweryfikowało ekonomiczny okres użytkowania portali internetowych. W związku z tym decyzją zarządu wydłużono okres amortyzacji portali internetowych: WNP.PL, rynekzdrowia.pl, portalspozywczy.pl, na okres 25 lat.

Wynik finansowy Grupy Kapitałowej za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Ewidencja kosztów prowadzona jest przez Grupę Kapitałową w układzie rodzajowym.

W sprawach nieuregulowanych przepisami ustawy o rachunkowości stosuje się Krajowe Standardy Rachunkowości, a w przypadku ich braku – Międzynarodowe Standardy Rachunkowości.

Przyjęte w Grupie zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

3.2

Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres 01.01 – 31.03.2022 i 01.01 – 31.03.2023

Lp.	Tytuł	1.01.-31.03.2022 r.	1.01.-31.03.2023 r.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	13 977 729,05	19 742 900,26
	- od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	13 977 729,05	19 742 900,26
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B.	Koszty działalności operacyjnej:	14 975 955,93	19 692 561,20
I.	Amortyzacja	192 859,19	117 072,56
II.	Zużycie materiałów i energii	2 154 758,19	3 347 283,05
III.	Usługi obce	6 709 582,33	8 981 081,78
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	506 129,38	570 541,40
	- podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	4 308 471,25	5 298 601,17
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	543 968,26	698 388,27
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	560 187,33	679 592,97
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	- 998 226,88	50 339,06
D	Pozostałe przychody operacyjne	129 365,05	16 612,04
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		

IV.	Inne przychody operacyjne	129 365,05	16 612,04
E.	Pozostałe koszty operacyjne	48 883,75	28 074,44
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	48 883,75	28 074,44
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	- 917 745,58	38 876,66
G.	Przychody finansowe	23 747,59	226 157,52
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: - od jednostek powiązanych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II.	Odsetki, w tym: - od jednostek powiązanych	7 091,37	226 157,52
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: - w jednostkach powiązanych		
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V.	Inne	16 656,22	0,00
H.	Koszty finansowe	4 002,02	20 912,97
I.	Odsetki, w tym: - od jednostek powiązanych	0,28	19 843,55
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: - od jednostek powiązanych		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV.	Inne	4 001,74	1 069,42
I.	Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych		
J.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H+/-I)	- 898 000,01	244 121,21
K.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (K.I. – K.II.)		
L.	Odpis wartości firmy	14 266,64	124 313,83
M.	Odpis ujemnej wartości firmy		
N.	Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności		-17 600,64
O.	Zysk (strata) brutto (J+/-K-L+M+/-N)	- 912 266,65	102 206,74

P.	Podatek dochodowy	0,0	280 783,00
Q.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia straty)	0,0	
R.	Zyski (straty) mniejszości	0,0	-147 647,53
S.	Zysk (strata) netto (O-P-Q+/-R)	- 912 266,65	-30 928,73

3.3.

Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 31.03.2022 i 31.03.2023

Lp.	AKTYWA	Stan na 31.03.2022 r.	Stan na 31.03.2023 r.
A.	AKTYWA TRWAŁE	3 514 925,49	5 456 513,33
I.	Wartości niematerialne i prawne	493 380,47	355 539,13
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2.	Wartość firmy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	493 380,47	355 539,13
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II.	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	385 199,37	2 308 982,11
III.	Rzeczowe aktywa trwałe	1 585 686,84	1 967 233,66
1.	Środki trwałe	1 521 686,84	1 967 233,66
a.	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	845 190,04	772 128,50
c.	Urządzenia techniczne i maszyny	598 612,10	1 142 725,12
d.	Środki transportu	34 377,83	0,0
e.	Inne środki trwałe	43 506,87	52 380,04
2.	Środki trwałe w budowie	64 000,00	0,0
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
IV	Należności długoterminowe	606 597,81	606 597,81
1.	Od jednostek powiązanych		
2.	Od pozostałych jednostek	606 597,81	606 597,81
V.	Inwestycje długoterminowe	300 000,00	38 739,61

1.	Nieruchomości		
2.	Wartości niematerialne i prawne		
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	300 000,00	38 739,61
a.	W jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	300 000,00	38 739,61
	- udziały lub akcje	300 000,00	38 739,61
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
VI.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	144 061,00	179 421,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	144 061,00	179 421,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		
B.	AKTYWA OBROTOWE	31 455 387,43	36 173 798,40
I.	Zapasy		
1.	Materiały		
2.	Półprodukty i produkty w toku		
3.	Produkty gotowe		
4.	Towary		
5.	Zaliczki na dostawy		
II.	Należności krótkoterminowe	5 834 144,23	9 216 732,74
1.	Należności od jednostek powiązanych		
a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
2.	Należności od pozostałych jednostek	5 834 144,23	7 734 109,68
a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	5 502 744,77	7 734 109,68
	- do 12 miesięcy	5 502 744,77	7 734 109,68
	- powyżej 12 miesięcy		
b.	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	301 450,57	1 271 429,59
c.	Inne	29 948,89	211 193,47

III.	Inwestycje krótkoterminowe	24 911 526,63	26 289 136,31
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	24 911 526,63	26 289 136,31
A	W jednostkach zależnych i współzależnych		
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b.	W pozostałych jednostkach	304 958,22	296 000,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki	304 958,22	296 000,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c.	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	24 606 568,41	25 993 136,31
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	24 606 568,41	25 993 136,31
	- inne środki pieniężne		
	- inne aktywa pieniężne		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	709 716,57	667 929,35
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D.	Udziały (akcje) własne	1 904,00	1 904,00
	AKTYWA RAZEM	34 972 216,92	41 632 215,73

Lp.	PASYWA	Stan na 31.03.2022 r.	Stan na 31.03.2023 r.
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	17 360 300,67	24 918 030,98
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	589 581,00	619 060,00
II.	Kapitał rezerwowany na skup akcji własnych	0,0	0,0
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,0	0,0
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	764 396,32	487 473,32
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,0	0,0
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	200 641,86	200 641,86

VII.	Kapitał rezerwowý dla potrzeb nabywania akcji własnych Spółki		
VIII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	16 717 948,15	23 641 784,52
IX.	Zysk (strata) netto	- 912 266,65	-30 928,73
X.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,0	0,0
B.	Kapitały mniejszości	0,0	33 162,85
C.	Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,0	0,0
D.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	17 611 916,24	16 681 021,90
I.	Rezerwy na zobowiązania	330 006,31	1 825 585,70
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	148,00	0,0
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	329 858,31	625 534,12
	- długoterminowa		
	- krótkoterminowa	329 858,31	625 534,12
3.	Pozostałe rezerwy		1 200 051,58
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		1 200 051,58
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,0	0,0
1.	Wobec jednostek powiązanych		
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3.	Wobec pozostałych jednostek		
a.	kredyty i pożyczki		
b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c.	inne zobowiązania finansowe		
d.	inne		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	7 895 929,17	9 973 827,17
1.	Wobec jednostek powiązanych		
a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
b.	Inne		

2.	Wobec pozostałych jednostek	7 895 929,17	9 973 827,17
a.	kredyty i pożyczki		
b.	subwencje PFR	1 511 210,18	0,0
c.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
d.	inne zobowiązania finansowe		
e.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	3 626 501,40	6 309 991,88
	- do 12 miesięcy	3 626 501,40	6 309 991,88
	- powyżej 12 miesięcy		
f.	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 548 981,97	2 252 329,64
g.	z tytułu wynagrodzeń	1 141 955,31	1 268 462,21
h.	Inne	67 280,31	143 043,44
3.	Fundusze specjalne		
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	9 385 980,76	4 881 609,03
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	9 385 980,76	4 881 609,03
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe	9 385 980,76	4 881 609,03
	PASYWA RAZEM	34 972 216,92	41 632 215,73

3.4.

Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres 01.01.2022 – 31.03.2022

Pozycja kapitału własnego	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Kapitał rezerwowy na skup akcji własnych	Zysk (strata) z lat ub.	zysk (strata) netto	Razem kapitał własny
Saldo na dzień 01.01.2022	589 581,00	764 396,32	200 641,86	0,0	8 651 729,87	8 066 218,28	18 272 567,33
Zmniejszenie kapitału podstawowego w zw. z umorzeniem akcji							
Kapitał rezerwowy na skup akcji do umorzenia							
Umorzenie akcji własnych							
Przekazanie zysku						-8 066 218,28	-8 066 218,28
Przekazanie na wypłatę dywidendy							
Korekty konsolidacyjne							
Straty z lat ubiegłych					8 066 218,2		0,0
Zysk/strata okresu						-912 266,65	-912 266,65
Saldo na dzień 31.03.2022	589 581,00	764 396,32	200 641,86	0,0	16 717 948,15	-912 266,65	17 360 300,67

3.5

Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres 01.01.2023 – 31.03.2023

Pozycja kapitału własnego	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Kapitał rezerwowy na skup akcji własnych	Zysk/strata z lat ubiegłych	Zysk (strata) netto	Razem kapitał własny
Saldo na dzień 01.01.2023	619 060,00	487 473,32	200 641,86	0,0	14 626 690,25	9 015 094,28	24 948 959,71
Zwiększenie kapitału zakładowego – emisja akcji związanej z programem motywacyjnym							
Kapitał rezerwowy na skup akcji do umorzenia							
Umorzenie akcji własnych							
Przekazanie zysku						-9 015 094,28	-9 015 094,28
Przekazanie na wypłatę dywidendy							
Przekazanie na kap.zapasowy w zw. z realizacją programu motywacyjnego							
Zyski/straty z lat ubiegłych					9 015 094,28		9 015 094,28
Zysk/strata okresu						-30 928,73	-30 928,73
Saldo na dzień 31.03.2023	619 060,00	487 473,32	200 641,86	0,0	23 641 784,52	-30 928,73	24 918 030,98

3.6

Skonsolidowany skrócony rachunek przepływów pieniężnych za okres 01.01 – 31.03.2022 i 01.01 – 31.03.2023

	01.01.2022 – 31.03.2022	01.01.2023 – 31.03.2023
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk (strata) netto	- 912 266,65	-30 928,73
Korekty razem	- 1 030 698,56	- 3 470 044,54
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	- 1 942 965,21	- 3 500 973,27
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wpływy	2 850,00	26 000,00
Wydatki	458 347,35	436 793,81
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I+/-II)	- 455 497,35	- 410 793,81
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej		
Wpływy	0,0	0,0
Wydatki	80 451,00	0,0
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I +/-II)	- 80 451,00	0,0
Przepływy pieniężne netto, razem (AIII +/-BIII +/- CIII)	- 2 478 913,56	-3 911 767,08
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	- 2 478 913,56	-3 911 767,08
Środki pieniężne na początek okresu	27 085 481,97	29 904 903,39
Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)	24 606 568,41	25 993 136,31

4.

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

4.1

Jednostkowy bilans Emitenta za okres 01.01 – 31.03.2022 i 01.01 – 31.03.2023

	AKTYWA	Stan na 31.03.2022 r.	Stan na 31.03.2023 r.
A.	AKTYWA TRWAŁE	12 330 109,36	12 895 434,04
I.	Wartości niematerialne i prawne	420 235,67	314 038,21
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2.	Wartość firmy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	420 235,67	314 038,21
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	121 957,48	757 083,62
1.	Środki trwałe	121 957,48	757 083,62
a.	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c.	Urządzenia techniczne i maszyny	121 957,48	757 083,62
d.	Środki transportu	0,0	
e.	Inne środki trwałe		
2.	Środki trwałe w budowie		
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III.	Należności długoterminowe	106 597,81	106 597,81
1.	Od jednostek powiązanych		
2.	Od pozostałych jednostek	106 597,81	106 597,81
IV.	Inwestycje długoterminowe	11 564 936,40	11 569 936,40
1.	Nieruchomości		
2.	Wartości niematerialne i prawne		

3.	Długoterminowe aktywa finansowe	11 564 936,40	11 569 936,40
a.	w jednostkach powiązanych	11 564 936,40	11 569 936,40
	- udziały lub akcje	11 564 936,40	11 569 936,40
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	116 382,00	147 778,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	116 382,00	147 778,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		
B.	AKTYWA OBROTOWE	8 152 977,86	12 878 075,68
I.	Zapasy	0,0	0,0
1.	Materiały		
2.	Półprodukty i produkty w toku		
3.	Produkty gotowe		
4.	Towary		
5.	Zaliczki na dostawy		
II.	Należności krótkoterminowe	2 419 121,75	4 402 322,11
1.	Należności od jednostek powiązanych	1 550,16	48 639,37
a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 550,16	48 639,37
	- do 12 miesięcy	1 550,16	48 639,37
	- powyżej 12 miesięcy		
b.	Inne		
2.	Należności krótkoterminowe od pozost. jednostek	2 417 571,59	4 353 682,74
a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 261 331,63	3 639 443,56
	- do 12 miesięcy	2 261 331,63	3 639 443,56
	- powyżej 12 miesięcy		
b.	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	153 480,00	604 536,60
c.	Inne	2 759,96	109 702,58
d.	dochodzone na drodze sądowej		
III.	Inwestycje krótkoterminowe	5 298 062,01	7 938 735,02

1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 298 062,01	7 938 735,02
a.	W jednostkach powiązanych		
	- udzielone pożyczki		
b.	W jednostkach pozostałych		
	- udzielone pożyczki	304 958,22	296 000,00
c.	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4 993 103,79	7 642 735,02
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4 993 103,79	7 642 735,02
	- inne środki pieniężne		
	- inne aktywa pieniężne		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	435 794,10	537 018,55
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,0	0,0
D.	Udziały (akcje) własne	1 904,00	1 904,00
	AKTYWA RAZEM	20 484 991,22	25 775 413,72

	PASYWA	Stan na 31.03.2022 r.	Stan na 31.03.2023 r.
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	11 446 168,42	19 346 196,81
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	589 581,00	619 060,00
II.	Kapitał rezerwowy na skup akcji własnych	0,0	0,0
III.	Kapitał (fundusz) zapasowy	3 218 218,01	1 940 778,18
IV.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	6 979 415,98	6 979 415,98
V.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	200 593,92	200 593,92
	- tworzone zgodnie z umową (statutem spółki)		
	- dla potrzeb nabywania akcji własnych spółki		
VI.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	1 096 434,72	10 471 455,43
VII.	Zysk (strata) netto	-638 075,21	-865 106,70
VIII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)	0,0	0,0
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	9 038 822,80	6 429 216,91
I.	Rezerwy na zobowiązania	182 471,85	390 448,14
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	148,00	0,0
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	182 323,85	390 448,14

	- długoterminowa		
	- krótkoterminowa	182 323,85	390 448,14
3.	Pozostałe rezerwy		
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,0	0,0
1.	Wobec jednostek powiązanych		
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3.	Wobec pozostałych jednostek		
a.	kredyty i pożyczki		
b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c.	inne zobowiązania finansowe		
d.	inne		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	6 797 494,54	4 283 582,65
1.	Wobec jednostek powiązanych	3 009 376,74	137 984,83
a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	438 178,12	137 984,83
	- do 12 miesięcy	438 178,12	137 984,83
	- powyżej 12 miesięcy		
b.	Inne	2 571 198,62	0,0
2.	Wobec pozostałych jednostek	3 788 117,80	4 145 597,82
a.	kredyty i pożyczki		
b.	subwencja PFR	1 511 210,18	0,0
c.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
d.	inne zobowiązania finansowe		
e.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 123 736,37	2 464 788,16
	- do 12 miesięcy	1 123 736,37	2 464 788,16
	- powyżej 12 miesięcy		
f.	zaliczki otrzymane na dostawy		
g.	zobowiązania wekslowe		
h.	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	608 264,53	992 700,50

i.	z tytułu wynagrodzeń	509 130,98	623 599,77
j.	Inne	35 775,74	64 509,39
3.	Fundusze specjalne	0,0	0,0
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	2 058 856,41	1 755 186,12
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	2 058 856,41	1 755 186,12
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe	2 058 856,41	1 755 186,12
	PASYWA RAZEM	20 484 991,22	25 775 413,72

4.2

Jednostkowy rachunek zysków i strat Emitenta za okres 01.01 – 31.03.2022 i 01.01 – 31.03.2023

(wariant porównawczy)

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2022 r. – 31.03.2022 r.	01.01.2023 r. – 31.03.2023 r.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	5 806 113,21	6 722 818,75
	- od jednostek powiązanych	39 592,60	40 854 ,47
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	5 806 113,21	6 722 818,75
II.	Zmiana stanu produktów		
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B.	Koszty działalności operacyjnej	6 411 746,23	7 658 774,24
I.	Amortyzacja	55 909,17	45 240,42
II.	Zużycie materiałów i energii	110 889,13	104 837,50
III.	Usługi obce	3 635 308,13	4 341 964,06
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	43 236,46	65 355,94
	- podatek akcyzowy	0,0	0,0
V.	Wynagrodzenia	1 873 318,90	2 288 902,89
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	252 608,36	354 905,50

VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	454 780,08	457 567,93
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,0	0,0
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-619 937,02	-935 955,49
D.	Pozostałe przychody operacyjne	3 880,29	1,98
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV.	Inne przychody operacyjne	3 880,29	1,98
E.	Pozostałe koszty operacyjne	18 931,39	393,71
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	18 931,39	393,71
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-634 988,12	-936 347,22
G.	Przychody finansowe	18 544,52	71 287,23
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	od jednostek powiązanych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II.	Odsetki, w tym:	7 027,40	71 287,23
	- od jednostek powiązanych		
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V.	Inne	11 517,12	0,0
H.	Koszty finansowe	21 631,61	46,71
I.	Odsetki, w tym:	21 575,62	0,0
	- od jednostek powiązanych	21 575,34	0,0
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV.	Inne	55,99	46,71
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-638 075,21	-865 106,70

J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,0	0,0
K.	Zysk (strata) brutto (I+/-J)	-638 075,21	-865 106,70
L.	Podatek dochodowy bieżący	0,0	0,0
M.	Podatek dochodowy odroczony	0,0	0,0
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-638 075,21	-865 106,70

4.3

Jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres 01.01.2022 – 31.03.2022

Pozycja kapitału własnego	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Kapitał rezerwowy	Kapitał rezerwowy na skup akcji własnych	Zysk (strata) netto	Razem kapitał własny
Saldo na dzień 01.01.2022	589 581,00	3 218 218,01	6 979 415,98	200 593,92	0,0	1 096 434,72	12 084 243,63
Kapitał rezerwowy na skup akcji do umorzenia							
Skup akcji własnych							
Przekazanie wyników na kapitał zapasowy, rez.							
Przekazanie na wypłatę dywidendy							
Korekty konsolidacyjne							
Straty z lat ubiegłych							
Zysk/strata okresu						-638 075,21	-638 075,21

Saldo na dzień 31.03.2022	589 581,00	3 218 218,01	6 979 415,98	200 593,92	0,0	458 359,51	11 446 168,42
------------------------------	------------	--------------	--------------	------------	-----	------------	---------------

4.4

Jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres 01.01.2023 – 31.03.2023

Pozycja kapitału własnego	Kapitał podstawo- wy	Kapitał zapasowy	Kapitał z aktu- alizacji wyceny	Kapitał rezerwowy	Kapitał rezerwowy na skup akcji własnych	Zysk (strata) netto	Razem kapitał własny
Saldo na dzień 01.01.2023	619 060,00	1 663 855,18	6 979 415,98	200 593,92	276 923,00	10 471 455,43	20 211 303,51
Zwiększenie kapitału zakładowego – emisja akcji związanej z programem motywacyjnym							
Kapitał rezerwowy na skup akcji do umorzenia							
Przekazanie z kap. rezerwowego na skup akcji własnych							
Przekazanie wyników na kapitał zapasowy, rez.					-		
Przekazanie z kap. zapasowego na wypłatę dywidendy							

Wpływ z akcji zw. z programem motywacyjnym							
Straty z lat ubiegłych							
Zysk/strata okresu					-865 106,70		-865 106,70
Saldo na dzień 31.03.2023	619 060,00	1 663 855,18	6 979 415,98	200 593,92	276 923,00	9 606 348,73	19 346 196,81

4.5

Jednostkowy skrócony rachunek przepływów pieniężnych Emitenta za okres 01.01 – 31.03.2022 i 01.01 – 31.03.2023

	01.01.2022 – 31.03.2022	01.01.2023 – 31.03.2023
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk (strata) netto	-638 075,21	-865 106,70
Korekty razem	496 804,98	-1 378 909,53
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-141 270,23	-2 244 016,23
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wpływy	2 850,00	26 000,00
Wydatki	100 729,00	428 089,17
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I+/-II)	-97 879,00	-402 089,17
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej		
Wpływy	0,0	0,0
Wydatki	80 451,00	0,0
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I +/-II)	-80 451,00	0,0
Przepływy pieniężne netto, razem (AIII +/-BIII +/- CIII)	-319 600,23	-2 646 105,40

Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-319 600,23	-2 646 105,40
Środki pieniężne na początek okresu	5 312 704,02	10 288 840,42
Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)	4 993 103,79	7 642 735,02

5.

Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń w I kwartale 2023 roku oraz komentarz zarządu na temat czynników i zdarzeń, które miały wpływ na osiągnięte wyniki finansowe

W raportowanym okresie wyniki Grupy PTWP utrzymują się na stabilnym poziomie. Przychody netto ze sprzedaży Grupy PTWP w I kwartale 2023 w wysokości 19,7 mln zł były znacznie wyższe w stosunku do analogicznego okresu w 2022 r. (13,98 mln zł). W pierwszych trzech miesiącach 2023 roku EBITDA wyniosła 156,0 tys. zł, natomiast skonsolidowany zysk brutto 102,2 tys. zł. Jednocześnie ze względu na znaczne zwiększenie kosztów działalności operacyjnej (19,7 mln zł) ostatecznie wynik Grupy PTWP na koniec I kwartału 2023 r. zakończył się stratą netto w wysokości 30,9 tys. zł. Wyniki finansowe są istotnie wyższe w porównaniu z rokiem ubiegłym.

Zarząd wskazuje, że w I kwartale 2023 r. w Grupie PTWP

- Rada Nadzorcza Emitenta w związku z upływem kadencji Prezesa Zarządu Wojciecha Kuśpika w dniu 14 listopada 2023 r. postanowiła powołać ponownie na stanowisko Prezesa Zarządu Wojciecha Kuśpika na kolejną kadencję, począwszy od dnia 15 listopada 2023 r. Kadencja Prezesa Zarządu trwa 5 (pięć) lat i upływa z dniem 15 listopada 2028 r.
- W I kwartale 2023 r. spółka zależna Emitenta – PTWP Obiekty sp. z o.o. na skutek złożonego wniosku o dopuszczenie do udziału w postępowaniu o zawarcie umowy o partnerstwie publiczno-prywatnym w celu realizacji przedsięwzięcia pn. „Wybór operatora zewnętrznego dla Hali Urania w Olsztynie” brała udział w dialogu konkurencyjnym w ww. postępowaniu. Na bazie przebiegu dialogu konkurencyjnego wnioskodawca w kolejnych etapach postępowania miał zostać zaproszony do składania ofert, natomiast z wykonawcą, którego oferta miała zostać oceniona jako najkorzystniejsza, miało dojść do podpisania umowy o partnerstwie publiczno-prywatnym wraz z umową dzierżawy. Ostatecznie jednak, w dniu 2 marca 2023 r., spółka zależna Emitenta – PTWP Obiekty sp. z o.o. otrzymała informację z Urzędu Miasta Olsztyn o unieważnieniu postępowania o zawarcie umowy o partnerstwie publiczno-prywatnym w celu realizacji przedsięwzięcia pn. „Wybór operatora zewnętrznego dla Hali Urania w Olsztynie”.
- Emitent kontynuuje proces przygotowań do przeniesienia notowań akcji na rynek regulowany organizowany przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A., a tym samym przeniesienie notowań akcji z alternatywnego systemu obrotu na rynku NewConnect na ry-

nek regulowany GPW, o których to rozpoczęciu informował w raporcie bieżącym nr 25/2021 z dnia 30 listopada 2021 r. W szczególności, już po zakończeniu I kwartału 2023 r., Emitent podpisał w dniu 9 maja 2023 r. umowę na usługi w zakresie dopuszczenia i wprowadzenia akcji do obrotu na rynku regulowanym GPW oraz sporządzenia prospektu emisyjnego z Domem Maklerskim Q Securities S.A. z siedzibą w Warszawie. Na dzień publikacji niniejszego raportu Zarząd Emitenta zakłada, że realne jest dążenie do debiutu w drugiej połowie 2023 roku, jednak nie jest to proces całkowicie zależny od Emitenta. Realizacja zamiaru ubiegania się o dopuszczenie akcji Spółki do obrotu na rynku regulowanym wymagać będzie m.in. zwołania Walnego Zgromadzenia oraz podjęcia decyzji przez Akcjonariuszy Spółki, a następnie zatwierdzenia prospektu emisyjnego przez KNF. W przypadku podejmowania działań związanych z procesem przygotowań do ubiegania się o przeniesienie notowań akcji Emitenta na rynek regulowany, w szczególności o zwołaniu Walnego Zgromadzenia, jak również o ewentualnych przeszkodach w jego przeprowadzeniu, Spółka będzie informowała w odrębnych raportach bieżących zgodnie z obowiązującymi przepisami.

Grupa PTWP systematycznie rozwija się w każdym z obszarów swojej działalności. W zakresie segmentu online portale Grupy PTWP odnotowały bardzo dobre wyniki, łącznie serwisy odwiedza już ponad 15,4 mln unikalnych użytkowników. Rozbudowa segmentu digital i wyniki kluczowych portali w I kwartale 2023 r. są naturalną konsekwencją obranego kierunku rozwoju w tym obszarze.

W raportowanym kwartale spółka zależna PTWP Event Center zakontraktowała szereg wydarzeń na kolejne lata w zarządzanych przez siebie obiektach, tj. Hali Spodek oraz Międzynarodowym Centrum Kongresowym, wypełniając swój kalendarz eventowy na lata 2023 i 2024. Aktualnie w ww. obiektach organizowane są na bieżąco spotkania, imprezy biznesowe i sportowe oraz koncerty. W raportowanym okresie Spółka PTWP S.A. z sukcesami zrealizowała również własne wydarzenia.

Biorąc pod uwagę utrzymujący się stan wojny na Ukrainie, Spółka wskazuje, że na dzień publikacji niniejszego raportu wojna na Ukrainie ani konsekwencje ww. wojny nie przekładają się w bezpośredni sposób na działalność Spółki ani jej sytuację finansową. PTWP nie prowadzi sprzedaży na rynkach ukraińskim, białoruskim i rosyjskim, w związku z czym nie są identyfikowane zagrożenia pogorszenia wyników Spółki nawet w przypadku całkowitego zamknięcia ww. rynków. Spółka nie przewiduje również żadnych przeszkód w łańcuchach dostaw surowców wykorzystywanych przez Spółkę. Spółka jednocześnie informuje, że wraz z agresją Rosji na Ukrainę rosyjski kanał zakupowy został całkowicie zatrzymany. Równocześnie Zarząd wskazuje, że w aspekcie makroekonomicznym jednym ze skutków ww. zdarzeń jest dynamicznie wzrastająca inflacja i wzrost kosztów, które może wywołać spowolnienie gospodarcze po stronie kontrahentów. Zarząd na bieżąco analizuje potencjalny wpływ sytuacji polityczno-gospodarczej na Ukrainie oraz ww. zdarzeń na działalność spółki i w przypadku jakiegokolwiek zmiany wpływu ww. zdarzeń na prowadzoną działalność opublikuje raporty bieżące w ww. zakresie zgodnie z obowiązującymi przepisami.

6. Strategia rozwoju

Grupa PTWP swoją strategię rozwoju opiera na trzech filarach: działalności eventowej, online i zarządzaniu obiektami. Szczególne znaczenie w strategii Grupy PTWP zajmuje segment digital, w który Grupa inwestuje, który osiąga wymierne rezultaty zgodnie z założonymi parametrami. Obserwujemy wyraźny, systematyczny wzrost zainteresowania użytkowników i klientów internetowymi serwisami biznesowymi i branżowymi, które co miesiąc odwiedza już ponad 15,4 mln unikalnych użytkowników. Czytelnicy coraz częściej poszukują kompleksowej informacji oraz specjalistycznej wiedzy na temat sektora, w którym działają. Wiąże się to ze stałym wzrostem atrakcyjności reklam na naszych serwisach. Każdy z naszych portali ma już dziś sprecyzowaną strategię rozwoju mającą na celu osiągnięcie wzrostu oglądalności, przychodów i co za tym idzie – monetyzacji w oparciu o reklamy, ale także zaawansowane rozwiązania e-commerce i marketplace.

W ramach każdego obszaru działalności pozostajemy aktywni, zarówno jeśli chodzi o rozwój organiczny, jak i przejęcia.

Organizowane przez Grupę PTWP wydarzenia przeszły znaczącą metamorfozę, zyskując dzięki hybrydowej formule szerokie zasięgi i dotarcie do większego grona odbiorców. Budujemy bogate kalendarium wydarzeń na rok 2023/2024, w którym znajdą się eventy łączące część targowo-wystawienniczą, konferencyjną i bankietową. Każde wydarzenie uzupełnione jest o komponent internetowy, zyskując dzięki temu szerokie zasięgi.

Naszym celem jest konsekwentne wypełnianie wydarzeniami kalendarium obiektów: Międzynarodowego Centrum Kongresowego i Spodka w Katowicach. W obszarze zarządzania obiektami jesteśmy także zainteresowani innymi halami w Polsce, aktywnie poszukujemy możliwości w tym zakresie.

7.

Informacja dotycząca prognoz finansowych

Emitent nie publikował prognoz finansowych na 2023 rok.

8.

Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych

Stan zatrudnienia w przeliczeniu na pełne etaty wynosi:

PTWP SA – 121,07 etatów

Grupa Kapitałowa PTWP – 199,20 etatów

9.

Oświadczenie zarządu

Zarząd PTWP oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy wybrane dane finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz odzwierciedlają w sposób rzetelny i prawdziwy obraz sytuacji finansowej Spółki i jej Grupy Kapitałowej.

Katowice, 15 maja 2023 roku