



ADATEX

# SKONSOLIDOWANY RAPORT OKRESOWY ADATEX S.A.

---

## II KWARTAŁ 2023 ROKU

Dąbrowa Górnicza, 11.08.2023 r.

Skonsolidowany raport Adatex S.A. za II kwartał roku 2023 został przygotowany zgodnie z aktualnym stanem prawnym w oparciu o Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz Załącznik nr 3 do tego Regulaminu - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect”.

**Adatex Spółka Akcyjna**

ul. Graniczna 34B/U24

41-300 Dąbrowa Górnicza

KRS nr 0000451245 Sąd Rejonowy Katowice Wschód w Katowicach, VIII Wydział Gospodarczy KRS

Kapitał zakładowy: 32 061 135,00 zł

tel +48 692 418 686

w w . a d a t e x s a . p l

biuro@adatex.pl

ZARZĄD

Prezes Zarządu: Robert Kijak

**I. SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA II KWARTAŁ 2023**

**Wybrane skonsolidowane dane finansowe**

Tabela 1

Wybrane dane finansowe ze skonsolidowanego rachunku zysków i strat (dane w PLN)

Wyszczególnienie	Dane za okres:			
	01.01.2023 - 30.06.2023	01.01.2022 - 30.06.2022	01.04.2023 - 30.06.2023	01.04.2022 - 30.06.2022
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	30 920 562,05	14 987 744,25	15 492 675,56	8 503 346,67
Amortyzacja	88 043,29	48 164,40	41 314,12	27 964,31
Zysk (strata) ze sprzedaży	- 702 187,68	- 590 981,53	- 592 345,22	- 33 565,19
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	- 2 713 104,08	- 580 980,88	- 1 627 317,79	- 27 851,48
Zysk (strata) brutto	- 3 097 085,88	- 598 390,81	- 1 716 921,70	- 36 884,17
Zysk (strata) netto	- 3 097 085,88	- 598 390,81	- 1 716 921,70	- 36 884,17

Tabela 2

Wybrane dane finansowe ze skonsolidowanego bilansu (dane w PLN)

Wyszczególnienie	Stan na dzień:	
	30.06.2023	30.06.2022
Kapitał (fundusz) własny	215 879 039,96	35 055 442,57
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	2 717 739,71	379 863,48
Krótkoterminowe aktywa finansowe	426 000,40	150 479,66
Zobowiązania długoterminowe	15 167 489,73	104 645,24
Zobowiązania krótkoterminowe	82 214 537,31	20 892 036,01
Aktywa trwałe	148 090 348,43	1 816 313,43
Aktywa obrotowe	161 438 279,36	83 940 789,15

## Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT					
(WARIANT PORÓWNAWCZY)					
Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za okres:			
		01.01.2023 - 30.06.2023	01.01.2022 - 30.06.2022	01.04.2023 - 30.06.2023	01.04.2023 - 30.06.2023
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>30 920 562,05</b>	<b>14 987 744,25</b>	<b>15 492 675,56</b>	<b>8 503 346,67</b>
	<i>od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	11 614 479,26	2 494 658,97	3 765 226,37	2 491 658,97
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	19 306 082,79	12 493 085,28	11 727 449,19	6 011 687,70
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>31 622 749,73</b>	<b>15 578 725,78</b>	<b>16 085 020,78</b>	<b>8 536 911,86</b>
I.	Amortyzacja	88 043,29	48 164,40	41 314,12	27 964,31
II.	Zużycie materiałów i energii	531 138,25	226 926,95	259 458,08	119 658,56
III.	Usługi obce	27 748 395,60	13 821 641,47	14 590 299,02	7 388 895,17
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	211 947,45	85 363,64	16 501,67	6 547,19
	- <i>podatek akcyzowy</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	800 339,47	482 634,94	381 151,80	252 149,96
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	165 086,78	59 260,44	80 540,40	32 289,47
	- <i>emerytalne</i>	74 747,24	28 343,99	35 493,41	15 336,24
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	205 072,79	276 082,78	122 894,19	130 756,04
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 872 726,10	578 651,16	592 861,50	578 651,16
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-702 187,68</b>	<b>-590 981,53</b>	<b>-592 345,22</b>	<b>-33 565,19</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>807 134,26</b>	<b>61 917,48</b>	<b>367 366,38</b>	<b>22 448,55</b>
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	60 975,61	0,00	60 975,61	0,00
II.	Dotacje	69,00	0,00	69,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	746 089,65	61 917,48	306 321,77	22 448,55
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>2 818 050,66</b>	<b>51 916,83</b>	<b>1 402 338,95</b>	<b>16 734,84</b>
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	2 818 050,66	51 916,83	1 402 338,95	16 734,84
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-2 713 104,08</b>	<b>-580 980,88</b>	<b>-1 627 317,79</b>	<b>-27 851,48</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>6 243,34</b>	<b>0,00</b>	<b>6 112,54</b>	<b>0,00</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a	od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00

	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
b	od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	3 145,54	0,00	3 145,54	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Inne	3 097,80	0,00	2 967,00	0,00
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>390 225,14</b>	<b>17 409,93</b>	<b>95 716,45</b>	<b>9 032,69</b>
I.	Odsetki, w tym:	206 763,78	17 409,93	95 707,14	9 032,69
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne	183 461,36	0,00	9,31	0,00
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>J.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H+/-I)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K.</b>	<b>Odpis wartości firmy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Odpis wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>L.</b>	<b>Odpis ujemnej wartości firmy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>M.</b>	<b>Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>N.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (J-K+L+/-M)</b>	<b>-3 097 085,88</b>	<b>-598 390,81</b>	<b>-1 716 921,70</b>	<b>-36 884,17</b>
O.	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
P.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
R.	Zyski (straty) mniejszości	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>S.</b>	<b>Zysk (strata) netto (N-O-P+/-R)</b>	<b>-3 097 085,88</b>	<b>-598 390,81</b>	<b>-1 716 921,70</b>	<b>-36 884,17</b>

SKONSOLIDOWANY BILANS			
Wiersz	Wyszczególnienie	STAN NA DZIEŃ:	
		30.06.2023	30.06.2022
<b>Aktywa</b>		<b>343 041 827,79</b>	<b>85 757 102,58</b>
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>148 090 348,43</b>	<b>1 816 313,43</b>
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>132 316 598,09</b>	<b>0,00</b>
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	132 316 598,09	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Wartość firmy jednostek podporządkowanych</b>	<b>15 250 500,00</b>	<b>0,00</b>
1	Wartość firmy - jednostki zależne	15 250 500,00	0,00
2	Wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>483 427,34</b>	<b>468 586,43</b>
1	Środki trwałe	483 427,34	468 586,43
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
<b>V</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>1 329 200,00</b>
1	Nieruchomości	0,00	1 329 200,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>39 823,00</b>	<b>18 527,00</b>
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	39 823,00	18 527,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>161 438 279,36</b>	<b>83 940 789,15</b>
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>158 159 926,87</b>	<b>83 347 532,63</b>
1	Materiały	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	96 261 939,71	25 765 385,77
3	Produkty gotowe	20 478 913,94	24265307,32
4	Towary	37 814 617,94	33 190 635,84
5	Zaliczki na dostawy i usługi	3 604 455,28	126 203,70
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>2 717 739,71</b>	<b>379 863,48</b>
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	2 717 739,71	379 863,48
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>426 000,40</b>	<b>150 479,66</b>

1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	426 000,40	150 479,66
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>134 612,38</b>	<b>62 913,38</b>
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>	<b>33 513 200,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Aktywa razem</b>		<b>343 041 827,79</b>	<b>85 757 102,58</b>
<b>Pasywa</b>		<b>343 041 827,79</b>	<b>85 757 102,58</b>
<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>215 879 039,96</b>	<b>35 055 442,57</b>
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	32 061 135,00	5 451 000,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy w tym:	189 964 402,17	35 364 687,17
-	<i>nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)</i>	188 868 095,00	34 268 380,00
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
-	<i>z tytułu aktualizacji wartości godziwej</i>	0,00	0,00
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	100 000,00	100 000,00
-	<i>tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki</i>	20 000,00	20 000,00
-	<i>na udziały (akcje) własne</i>	80 000,00	80 000,00
V	Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00
VI	Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 3 149 411,33	- 5 261 853,79
VII	Zysk (strata) netto	- 3 097 085,88	- 598 390,81
VIII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Kapitały mniejszości</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C</b>	<b>Ujemna wartość jednostek podporządkowanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Ujemna wartość -jednostki zależne	0,00	0,00
II	Ujemna wartość -jednostki współzależne	0,00	0,00
<b>D</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>127 162 787,83</b>	<b>50 701 660,01</b>
I	Rezerwy na zobowiązania	69 916,00	23 786,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	69 916,00	23 786,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>15 167 489,73</b>	<b>104 645,24</b>
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek	15 167 489,73	104 645,24
<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>82 214 537,31</b>	<b>20 892 036,01</b>
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	82 214 537,31	20 892 036,01
4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>29 710 844,79</b>	<b>29 681 192,76</b>
1	Ujemna wartość firmy		

2	Inne rozliczenia międzyokresowe	29 710 844,79	29 681 192,76
<b>Pasywa razem</b>		<b>343 041 827,79</b>	<b>85 757 102,58</b>

<b>SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM</b>			
Wiersz	Wyszczególnienie	DANE ZA OKRES:	
		01.01-30.06.2023	01.01-30.06.2022
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>218 975 846,83</b>	<b>35 653 833,38</b>
-	<i>korekty błędów</i>	0,00	0,00
<b>I.a.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach błędów</b>	<b>218 975 846,83</b>	<b>35 653 833,38</b>
<b>1.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>32 061 135,00</b>	<b>5 451 000,00</b>
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	32 061 135,00	5 451 000,00
<b>2.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>189 964 402,17</b>	<b>35 364 687,17</b>
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	189 964 402,17	35 364 687,17
<b>3.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
<b>4.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>100 000,00</b>	<b>100 000,00</b>
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	100 000,00	100 000,00
<b>5.</b>	<b>Różnice kursowe z przeliczenia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>6.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
6.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
a	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
b	korekty błędów	0,00	0,00
6.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
6.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	2 897 715,66	2 797 047,85
6.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	2 897 715,66	2 797 047,85
a	zwiększenie (z tytułu)	4 924 197,19	2 464 805,94
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00

6.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	2 530 548,23	5 261 853,79
6.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	3 149 411,33	0,00
<b>7.</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>-3 097 085,88</b>	<b>-598 390,81</b>
a	zysk netto	0,00	0,00
b	strata netto	-3 097 085,88	-598 390,81
c	odpisy z zysku	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>215 879 039,96</b>	<b>35 055 442,57</b>
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>215 879 039,96</b>	<b>35 055 442,57</b>

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH					
(METODA POŚREDNIA)					
Wiersz	Wyszczególnienie	DANE ZA OKRES:			
		01.04.2023 - 30.06.2023	01.04.2022 - 30.06.2022	01.01.2023 - 30.06.2023	01.01.2022 - 30.06.2022
<b>A.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>-1 716 921,70</b>	<b>-36 884,17</b>	<b>-3 097 085,88</b>	<b>-598 390,81</b>
<b>II.</b>	<b>Korekty razem</b>	<b>2 179 373,99</b>	<b>-454 596,99</b>	<b>3 865 520,66</b>	<b>-7 464 171,45</b>
1.	Zyski (straty) mniejszości	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Amortyzacja	1 391 483,49	27 964,31	2 788 382,03	48 164,40
4.	Odpisy wartości firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Odpisy ujemnej wartości firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 322 460,34	2 218,82	2 929 771,45	154 535,33
8.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-7 520,33	0,00	-7 520,33	0,00
9.	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Zmiana stanu zapasów	-9 429 150,79	-5 501 403,78	-14 472 799,83	-12 027 566,17
11.	Zmiana stanu należności	-1 642 697,35	-207 251,91	-1 024 855,00	-332 976,45
12.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 537 730,20	3 320 167,59	1 810 866,52	858 832,80
13.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	8 007 068,43	1 903 707,98	11 841 675,82	3 834 838,64
14.	Inne korekty z działalności operacyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)</b>	<b>462 452,29</b>	<b>-491 481,16</b>	<b>768 434,78</b>	<b>-8 062 562,26</b>
<b>B.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>60 975,61</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	60 975,61	0,00	60 975,61	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00



3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a.	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b.	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>1 332 200,00</b>	<b>-60 975,61</b>	<b>1 332 200,00</b>	<b>-175 609,75</b>
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	-175 609,75	0,00	-175 609,75
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00
a.	w jednostkach powiązanych	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00
b.	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne wydatki inwestycyjne	1 329 200,00	114 634,14	1 329 200,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>1 387 175,61</b>	<b>-60 975,61</b>	<b>1 387 175,61</b>	<b>-175 609,75</b>
<b>C.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>8 783 919,97</b>	<b>3 515 931,63</b>	<b>18 554 133,16</b>	<b>13 911 740,35</b>
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	8 783 919,97	3 515 931,63	18 554 133,16	13 911 740,35
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>11 057 179,79</b>	<b>-3 088 110,27</b>	<b>20 615 805,11</b>	<b>-5 596 429,43</b>
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	9 680 368,20	-3 063 496,20	17 584 115,28	-5 392 000,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	54 351,25	-22 395,25	101 918,38	-49 894,10
8.	Odsetki	1 322 460,34	-2 218,82	2 929 771,45	-154 535,33
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>-2 273 259,82</b>	<b>427 821,36</b>	<b>-2 061 671,95</b>	<b>8 315 310,92</b>
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/- B.III+/-C.III)</b>	<b>-423 631,92</b>	<b>-124 635,41</b>	<b>93 938,44</b>	<b>77 138,91</b>
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>-423 631,92</b>	<b>-124 635,41</b>	<b>93 938,44</b>	<b>77 138,91</b>
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>849 632,32</b>	<b>275 115,07</b>	<b>332 061,96</b>	<b>73 340,75</b>
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:</b>	<b>426 000,40</b>	<b>150 479,66</b>	<b>426 000,40</b>	<b>150 479,66</b>
	- o ograniczonej możliwości dysponowania				

## Wybrane jednostkowe dane finansowe

Tabela 1

Wybrane dane finansowe z jednostkowego rachunku zysków i strat (dane w PLN)

Wyszczególnienie	Dane za okres:			
	01.01.2023 - 30.06.2023	01.01.2022 - 30.06.2022	01.04.2023 - 30.06.2023	01.04.2022 - 30.06.2022
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	30 890 550,05	14 987 744,25	15 490 585,56	8 503 346,67
Amortyzacja	88 043,29	48 164,40	41 314,12	27 964,31
Zysk (strata) ze sprzedaży	- 689 355,19	- 582 181,53	- 580 512,73	- 25 665,19
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	- 2 700 340,89	- 572 180,88	- 1 615 554,60	- 19 951,48
Zysk (strata) brutto	- 3 084 089,77	- 589 590,81	- 1 705 158,39	- 28 984,17
Zysk (strata) netto	- 3 084 089,77	- 589 590,81	- 1 705 158,39	- 28 984,17

Tabela 2

Wybrane dane finansowe z bilansu jednostkowego (dane w PLN)

Wyszczególnienie	Stan na dzień:	
	30.06.2023	30.06.2022
Kapitał (fundusz) własny	216 283 325,45	35 377 715,56
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	3 709 058,71	374 596,48
Krótkoterminowe aktywa finansowe	426 579,21	101 614,89
Zobowiązania długoterminowe	15 167 489,73	104 645,24
Zobowiązania krótkoterminowe	81 493 937,63	20 186 431,25
Aktywa trwałe	148 141 348,43	487 113,43
Aktywa obrotowe	161 070 965,17	83 886 657,38

## Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT					
(WARIANT PORÓWNAWCZY)					
Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za okres:			
		01.01.2023 - 30.06.2023	01.01.2022 - 30.06.2022	01.04.2023 - 30.06.2023	01.04.2022 - 30.06.2022
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>30 890 550,05</b>	<b>14 987 744,25</b>	<b>15 490 585,56</b>	<b>8 503 346,67</b>
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	11 614 479,26	2 494 658,97	3 765 226,37	2 491 658,97
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	19 276 070,79	12 493 085,28	11 725 359,19	6 011 687,70
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>31 579 905,24</b>	<b>15 569 925,78</b>	<b>16 071 098,29</b>	<b>8 529 011,86</b>
I.	Amortyzacja	88 043,29	48 164,40	41 314,12	27 964,31
II.	Zużycie materiałów i energii	531 079,05	226 926,95	259 398,88	119 658,56
III.	Usługi obce	27 735 387,60	13 812 841,47	14 578 291,02	7 380 995,17
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	183 438,45	85 363,64	15 914,67	6 547,19
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	799 071,18	482 634,94	379 883,51	252 149,96
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	165 086,78	59 260,44	80 540,40	32 289,47
	- emerytalne	74 747,24	28 343,99	35 493,41	15 336,24
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	205 072,79	276 082,78	122 894,19	130 756,04
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 872 726,10	578 651,16	592 861,50	578 651,16
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-689 355,19</b>	<b>-582 181,53</b>	<b>-580 512,73</b>	<b>-25 665,19</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>807 064,96</b>	<b>61 917,48</b>	<b>367 297,08</b>	<b>22 448,55</b>
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	60 975,61	0,00	60 975,61	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	746 089,35	61 917,48	306 321,47	22 448,55
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>2 818 050,66</b>	<b>51 916,83</b>	<b>1 402 338,95</b>	<b>16 734,84</b>
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	2 818 050,66	51 916,83	1 402 338,95	16 734,84
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-2 700 340,89</b>	<b>-572 180,88</b>	<b>-1 615 554,60</b>	<b>-19 951,48</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>6 243,34</b>	<b>0,00</b>	<b>6 112,54</b>	<b>0,00</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a	od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00

	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
b	od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	3 145,54	0,00	3 145,54	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Inne	3 097,80	0,00	2 967,00	0,00
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>389 992,22</b>	<b>17 409,93</b>	<b>95 716,33</b>	<b>9 032,69</b>
I.	Odsetki, w tym:	206 530,86	17 409,93	95 707,02	9 032,69
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne	183 461,36	0,00	9,31	0,00
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F + G - H)</b>	<b>-3 084 089,77</b>	<b>-589 590,81</b>	<b>-1 705 158,39</b>	<b>-28 984,17</b>
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I - J - K)</b>	<b>-3 084 089,77</b>	<b>-589 590,81</b>	<b>-1 705 158,39</b>	<b>-28 984,17</b>

BILANS			
Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na dzień:	
		30.06.2023	30.06.2022
<b>Aktywa</b>		<b>342 725 513,60</b>	<b>84 373 770,81</b>
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>148 141 348,43</b>	<b>487 113,43</b>
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>132 316 598,09</b>	<b>0,00</b>
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	132 316 598,09	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>483 427,34</b>	<b>468 586,43</b>
1	Środki trwałe	483 427,34	468 586,43
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>15 301 500,00</b>	<b>0,00</b>

1	Nieruchomości	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	15 301 500,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>39 823,00</b>	<b>18 527,00</b>
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	39 823,00	18 527,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>161 070 965,17</b>	<b>83 886 657,38</b>
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>156 814 674,87</b>	<b>83 347 532,63</b>
1	Materiały	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	96 245 887,71	25 765 385,77
3	Produkty gotowe	20 478 913,94	24 265 307,32
4	Towary	36 485 417,94	33 190 635,84
5	Zaliczki na dostawy i usługi	3 604 455,28	126 203,70
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>3 709 058,71</b>	<b>374 596,48</b>
1	Należności od jednostek powiązanych	1 230 000,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	2 479 058,71	374 596,48
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>426 579,21</b>	<b>101 614,89</b>
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	426 579,21	101 614,89
a	w jednostkach powiązanych	3 000,00	0,00
b	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
c	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	423 579,21	101 614,89
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>120 652,38</b>	<b>62 913,38</b>
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>	<b>33 513 200,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Aktywa razem</b>		<b>342 725 513,60</b>	<b>84 373 770,81</b>
<b>Pasywa</b>		<b>342 725 513,60</b>	<b>84 373 770,81</b>
<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>216 283 325,45</b>	<b>35 377 715,56</b>
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	32 061 135,00	5 400 000,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy w tym:	189 964 402,17	35 364 687,17
-	<i>nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)</i>	188 868 095,00	34 268 380,00
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
-	<i>z tytułu aktualizacji wartości godziwej</i>	0,00	0,00
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	100 000,00	100 000,00
-	<i>tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki</i>	20 000,00	20 000,00
-	<i>na udziały (akcje) własne</i>	80 000,00	80 000,00
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 2 758 121,95	- 4 897 380,80
VI	Zysk (strata) netto	- 3 084 089,77	- 589 590,81
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00

<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>126 442 188,15</b>	<b>48 996 055,25</b>
<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>69 916,00</b>	<b>23 786,00</b>
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	69 916,00	23 786,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>15 167 489,73</b>	<b>104 645,24</b>
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek	15 167 489,73	104 645,24
<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>81 493 937,63</b>	<b>20 186 431,25</b>
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	81 493 937,63	20 186 431,25
4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>29 710 844,79</b>	<b>28 681 192,76</b>
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	29 710 844,79	28 681 192,76
<b>Pasywa razem</b>		<b>342 725 513,60</b>	<b>84 373 770,81</b>

<b>SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM</b>			
<b>Wiersz</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Dane za okres:</b>	
		<b>01.01-30.06.2023</b>	<b>01.01-30.06.2022</b>
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>219 367 415,22</b>	<b>35 967 306,37</b>
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
-	korekty błędów	0,00	0,00
<b>I.a.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>219 367 415,22</b>	<b>35 967 306,37</b>
<b>1.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>32 061 135,00</b>	<b>5 400 000,00</b>
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	32 061 135,00	5 400 000,00
<b>2.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>189 964 402,17</b>	<b>35 364 687,17</b>
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	189 964 402,17	35 364 687,17
<b>3</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki rachunkowości)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
<b>4.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>100 000,00</b>	<b>100 000,00</b>
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	100 000,00	100 000,00
<b>5.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	2 533 242,67	2 533 242,67
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	2 533 242,67	2 533 242,67
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	2 139 258,85	4 897 380,80
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	2 758 121,95	0,00
<b>6</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>-3 084 089,77</b>	<b>-589 590,81</b>
<b>a</b>	zysk netto	0,00	0,00
<b>b</b>	strata netto	-3 084 089,77	-589 590,81
<b>c</b>	odpisy z zysku	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>216 283 325,45</b>	<b>35 377 715,56</b>
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>216 283 325,45</b>	<b>35 377 715,56</b>

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH					
(METODA POŚREDNIA)					
Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za okres:			
		01.04.2023 - 30.06.2023	01.04.2022 - 30.06.2022	01.01.2023 - 30.06.2023	01.01.2022 - 30.06.2022
<b>A.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>-1 705 158,39</b>	<b>-28 984,17</b>	<b>-3 084 089,77</b>	<b>-589 590,81</b>
<b>II.</b>	<b>Korekty razem</b>	<b>3 512 939,07</b>	<b>-462 496,99</b>	<b>5 210 252,94</b>	<b>-7 472 971,45</b>
1.	Amortyzacja	1 391 483,49	27 964,31	2 788 382,03	48 164,40
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00		0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 322 460,34	2 218,82	2 929 771,45	154 535,33
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-7 520,33	0,00	-7 520,33	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Zmiana stanu zapasów	-8 090 879,79	-5 501 403,78	-13 127 547,83	-12 027 566,17
7.	Zmiana stanu należności	-1 409 835,35	-205 434,91	-791 786,00	-330 952,45
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 307 143,28	3 310 450,59	563 317,80	848 008,80
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	9 000 087,43	1 903 707,98	12 855 635,82	3 834 838,64
10.	Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)</b>	<b>1 807 780,68</b>	<b>-491 481,16</b>	<b>2 126 163,17</b>	<b>-8 062 562,26</b>
<b>B.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>60 975,61</b>	<b>0,00</b>	<b>60 975,61</b>	<b>0,00</b>
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	60 975,61	0,00	60 975,61	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00

a.	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b.	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
-	dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
-	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
-	odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
-	inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>3 000,00</b>	<b>-60 975,61</b>	<b>3 000,00</b>	<b>-175 609,75</b>
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	-175 609,75	0,00	-175 609,75
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00
a.	w jednostkach powiązanych	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00
b.	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	114 634,14	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>57 975,61</b>	<b>-60 975,61</b>	<b>57 975,61</b>	<b>-175 609,75</b>
<b>C.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>8 767 373,97</b>	<b>3 515 931,63</b>	<b>18 525 287,16</b>	<b>13 911 740,35</b>
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	8 767 373,97	3 515 931,63	18 525 287,16	13 911 740,35
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>11 057 179,79</b>	<b>-3 088 110,27</b>	<b>20 615 805,11</b>	<b>-5 596 429,43</b>
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	9 680 368,20	-3 063 496,20	17 584 115,28	-5 392 000,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	54 351,25	-22 395,25	101 918,38	-49 894,10
8.	Odsetki	1 322 460,34	-2 218,82	2 929 771,45	-154 535,33
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>-2 289 805,82</b>	<b>427 821,36</b>	<b>-2 090 517,95</b>	<b>8 315 310,92</b>
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>-424 049,53</b>	<b>-124 635,41</b>	<b>93 620,83</b>	<b>77 138,91</b>
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>-424 049,53</b>	<b>-124 635,41</b>	<b>93 620,83</b>	<b>77 138,91</b>



	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>847 628,74</b>	<b>226 250,30</b>	<b>329 958,38</b>	<b>24 475,98</b>
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:</b>	<b>423 579,21</b>	<b>101 614,89</b>	<b>423 579,21</b>	<b>101 614,89</b>
	- o ograniczonej możliwości dysponowania				

## II. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości:

Rokiem obrotowym spółki jest rok kalendarzowy.

Jednostka ustala na dzień bilansowy aktywa i pasywa oraz wynik finansowy zgodnie z art. 28 Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. tekst jednolity (Dz.U. z 2013r. poz. 330 z późniejszymi zmianami).

Jednostka dominująca tj. Adatex S.A. począwszy od II kwartału 2023 sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w Ustawie o rachunkowości z tym, że:

### 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne

Na dzień bilansowy środki trwałe wyceniane są według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszone o łączne odpisy amortyzacyjne oraz o łączne straty z tytułu utraty wartości. Do składników aktywów trwałych zalicza się aktywa jeżeli ich przewidywany okres użytkowania wynosi co najmniej 1 rok. Środki trwałe o wartości początkowej wyższej niż 10 000,00 zł amortyzuje się metodą liniową stosując stawki amortyzacyjne odzwierciedlające okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego. Pozostałe składniki majątkowe o wartości początkowej równej lub niższej niż 10 000,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty w dacie zakupu. Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztu wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych uwzględniających okres ekonomicznej użyteczności składników wartości niematerialnych i prawnych.

### 2. Zapasy

Nabyte w ciągu roku obrotowego rzeczowe składniki zapasów ujmowane są według ceny zakupu. Zakupy towarów zalicza się w koszty działalności w dacie zakupu. Natomiast towary nie sprzedane według stanu na koniec roku inwentaryzuje się i wycenia się w cenach zakupu nie wyższych od cen sprzedaży netto. Ustalona w ten sposób wartość pomniejsza koszty danego roku i stanowi zapas do rozliczenia w roku następnym. Zapasy, które utraciły swoją wartość na skutek utraty wartości handlowej i użytkowej podlegały likwidacji.

### 3. Rozrachunki i roszczenia wycenia się:

- w ciągu roku obrotowego:
  - a) należności i zobowiązania krajowe wg wartości nominalnej wynikającej z udokumentowania operacji,
- na dzień bilansowy:
  - a) należności i zobowiązania krajowe wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Należności i zobowiązania w walutach obcych nie wystąpiły. W odniesieniu do należności wątpliwych dokonuje się odpisu aktualizującego.

#### **4. Środki pieniężne**

Krajowe środki pieniężne w kasach i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Środki pieniężne w walutach obcych nie wystąpiły.

#### **5. Kapitały**

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie spółki i wysokości wpisanej w rejestrze sądowym.

Kapitał zapasowy tworzony jest z odpisów z czystego zysku.

#### **6. Rezerwy na zobowiązania**

Rezerwy wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

#### **7. Rozliczenia międzyokresowe kosztów**

W przypadku ponoszenia wydatków dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych.

Do kosztów rozliczanych w czasie zalicza się:

- składki na ubezpieczenia,
- koszty dotyczące przyszłych emisji akcji,
- pozostałe usługi.

#### **8. Wynik finansowy**

Na wynik finansowy netto składa się:

- a. Wynik z działalności operacyjnej z uwzględnieniem pozostałych kosztów i pozostałych przychodów operacyjnych,
- b. Wynik z operacji finansowych,
- c. Obowiązkowe obciążenie wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych.

Ustalony w powyższy sposób wynik finansowy Spółki prezentowany jest w porównawczym rachunku zysków i strat, co wynika z ustaleń zakładowego planu kont. W roku bieżącym nie dokonano zmian w sposobie sporządzania sprawozdania finansowego w porównaniu z rokiem ubiegłym.

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

Emitent wypracował w II kwartale 2023 przychody netto ze sprzedaży produktów na poziomie 3 765 226,37 zł – w głównej mierze dzięki kontynuacji przeniesień własności lokali w Sosnowcu na osiedlu Gwiazdna oraz w Otrębusach koło Warszawy na Osiedlu Zielona Podkowa.

Strata finansowa wykazana na koniec II kwartału w dużym stopniu spowodowana jest amortyzowaniem wartości firmy, która powstała po połączeniu spółek na koniec 2022 roku. Kwota miesięcznego odpisu amortyzacyjnego to 450 056,46 zł, co daje 2 700 340,89 zł na dzień 30.06.2023 – kwota zgodnie z przepisami wykazywana jest w rachunku zysków i strat w poz. E.III Inne koszty operacyjne.

Do najważniejszych wydarzeń II kwartału 2023 należy zaliczyć zakup 100 % udziałów w spółce zależnej, dzięki tej transakcji Emitent tworzy grupę kapitałową oraz sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe. Spółka zależna Adatex3Stawy Sp. z o.o. w omawianym kwartale nie podjęła jeszcze działalności związanej z inwestycją dotyczącą budowy budynku wielorodzinnego w Katowicach.

Emitent nieprzerwanie prowadzi dalej inwestycje w następujących miejscowościach:

**Dąbrowa Górnicza** – budowa dwóch budynków wielomieszkaniowych w łącznej ilości 118 mieszkań – pierwszy z budynków oznaczony roboczo symbolem C obecnie jest na etapie oddawania do użytkowania a drugi z budynków oznaczony symbolem D jest na etapie prac stanu surowego zamkniętego.

**Siemianowice Śląskie** – budowa dwóch budynków wielomieszkaniowych w łącznej ilości 100 mieszkań - pierwszy z budynków oznaczony roboczo symbolem E obecnie jest na etapie oddania do użytkowania, planowane oddanie do użytkowania to III kwartał 2023 roku, a drugi z budynków oznaczony symbolem F jest na etapie prac końcowych.

**Zabrze** – budowa budynku wielomieszkaniowego w łącznej ilości 91 mieszkań – obecnie to stan surowy zamknięty budynku, planowane oddanie do użytkowania to I kwartał 2024 roku.

**Otrębusy koło Warszawy** – w lipcu 2023 roku rozpoczęła się budowa III etapu, który obejmie mieszkania w ilości 7 tyś m<sup>2</sup>.

**Sosnowiec** - budowa budynku wielomieszkaniowych mieszczącego 50 mieszkań.

**Gliwice** – rozpoczęcie prac budowy budynku oraz sprzedaży.

W pierwszych dwóch kwartałach 2023 roku Spółka Adatex zawarła 89 umów rezerwacyjnych oraz 77 umów przedwstępnych lub deweloperskich.

Czynności podjęte przez spółkę w II kwartale 2023r. stanowiły podstawę do realizacji zaplanowanych na rok 2023 inwestycji. W szczególności nabycie wszystkich udziałów w spółce Adatex3Stawy sp. z o.o. pozwoliło na pozyskanie banku ziemi umożliwiającego prowadzenie kolejnych inwestycji i dalszy rozwój działalności Emitenta.

#### **IV. STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM**

Emitent nie publikował prognoz finansowych na rok 2023.

#### **V. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI**

Nie dotyczy.

#### **VI. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W ZAKRESIE WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE**

Emitent nie podejmował w okresie objętym raportem inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

#### **VII. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA, Z WYSZCZEGÓLNIENIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI ORAZ JEDNOSTEK NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ**

W dniu 27.04.2023 Emitent stał się właścicielem 100 % udziałów spółki TXL Sp. Z o.o. z siedzibą w Skierniewicach, co w efekcie doprowadziło do powstania Grupy Kapitałowej. W tym samym dniu na mocy uchwały spółka zależna zmieniła nazwę na Adatex3Stawy Sp. z o.o. oraz zmieniła siedzibę działalności na Dąbrowę Górniczą. Spółka zależna jest w posiadaniu gruntu w Katowicach na którym powstanie nowa inwestycja, dlatego też spółka ta jest spółką celową i jej głównym przedmiotem jest działalność deweloperska. Za II kwartał 2023 po raz pierwszy, Adatex S.A. jako jednostka dominująca, sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej.

Dane jednostki zależnej:

**Adatex3Stawy Sp. z o.o.**

- Adres: ul. Graniczna 34B/U24, 41-300 Dąbrowa Górnicza
- KRS 0000236506
- NIP 5262876894
- REGON 140110467
- Data rejestracji: 20.06.2005
- Kapitał zakładowy: 51 000,00 zł
- Liczba posiadanych udziałów przez Spółkę: 1020
- Procent posiadanych udziałów przez Spółkę: 100%

**VIII. WSKAZANIE PRZYCZYŃ NIESPORZĄDZENIA SPRAWOZDAŃ SKONSOLIDOWANYCH PRZED PODMIOT DOMINUJĄCY LUB PRZYCZYŃ ZWOLNIENIA Z KONSOLIDACJI**

Nie dotyczy.

**IX. WYBRANE DANE FINANSOWE WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ**

Nie dotyczy.

**X. INFORMACJE O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU**

Akcjonariusz	Akcje na okaziciela	% w kapitale	Liczba głosów	% w głosach
Porozumienie: p. Sylwia Kijak. p. Robert Kijak*	267 403 832	83,40%	267 403 832	83,40%
Adatex S.A. (akcje własne)	39 973 200	12,47%	39 973 200	12,47%
Pozostali	13 234 318	4,13%	13 234 318	4,13%
<b>Razem</b>	<b>320 611 350</b>	<b>100,00%</b>	<b>320 611 350</b>	<b>100,00%</b>

\*Robert Kijak w porozumieniu z Sylwią Kijak (w tym Robert Kijak: 135.875.566 akcji stanowiących 42,48% udziału w kapitale zakładowym i uprawniających do 42,48% głosów na walnym zgromadzeniu Sylwia Kijak posiadała 131.528.266 akcji Spółki uprawniających do 131.528.266 głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki, co stanowiło 41,02% udziału w kapitale zakładowym Spółki oraz 41,02% udziału w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki.

**XI. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY**

Forma zatrudnienia	Liczba zatrudnionych	Liczba pełnych etatów
Umowa o pracę	14	13,13
Umowa o dzieło, zlecenie i inne	0	0

Dane na koniec II kwartału 2023 r.

## **XII. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU**

Zarząd ADATEX S.A. oświadcza, że wedle jego posiadanej wiedzy skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej oraz skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki za okres od 1 stycznia 2023 r. do 30 czerwca 2023 r. sporządzone zostały zgodnie z zasadami rachunkowości obowiązującymi w Polsce oraz odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Emitenta oraz Grupy Kapitałowej jak i jej wynik finansowy.

Dąbrowa Górnicza, dnia 11.08.2023 r.