

**SKRÓCONY ŚRÓDROCZNY  
SKONSOLIDOWANY  
RAPORT OKRESOWY ZA Q4 2023 GRUPY  
KAPITAŁOWEJ KANCELARIA MEDIUS S. A.  
w restrukturyzacji**

**- Korekta w zakresie tabel zawierających dane  
finansowe -**



# Spis treści

I. SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE.....	4
1. Śródroczny skonsolidowany bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 roku oraz dane porównywalne na dzień 31 grudnia 2022 roku (w tysiącach złotych) .....	4
2. Śródroczny skonsolidowany rachunek zysków i strat, sporządzony za okres 3 miesięcy zakończony 31 grudnia 2023 roku i dane porównywalne za okres 3 miesięcy zakończony 31 grudnia 2022 roku (w tysiącach złotych) .....	7
3. Śródroczny skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych, sporządzony za okres 3 miesięcy zakończony 31 grudnia 2023 roku i dane porównywalne za okres 3 miesięcy zakończony 31 grudnia 2022 roku (w tysiącach złotych) .....	8
4. Śródroczne skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym sporządzone za okres 3 miesięcy zakończony 31 grudnia 2023 roku i dane porównywalne za okres 3 miesięcy zakończony 31 grudnia 2022 roku (w tysiącach złotych) .....	9
II. SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE .....	12
1. Śródroczny jednostkowy bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 roku oraz dane porównywalne na dzień 31 grudnia 2022 roku (w tysiącach złotych).....	12
2. Śródroczny jednostkowy rachunek zysków i strat, sporządzony za okres 3 miesięcy zakończony 31 grudnia 2023 roku i dane porównywalne za okres 3 miesięcy zakończony 31 grudnia 2022 roku (w tysiącach złotych) .....	14
3. Śródroczny jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych, sporządzony za okres 3 miesięcy zakończony 31 grudnia 2023 roku i dane porównywalne za okres 3 miesięcy zakończony 31 grudnia 2022 roku (w tysiącach złotych) .....	15
4. Śródroczne jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym sporządzone za okres 3 miesięcy zakończony 31 grudnia 2023 roku i dane porównywalne za okres 3 miesięcy zakończony 31 grudnia 2022 roku (w tysiącach złotych) .....	16
III. DODATKOWE NOTY I OBJAŚNIENIA DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.....	18



**SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE  
SKONSOLIDOWANE  
SPRAWOZDANIE FINANSOWE**



## I. SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

### 1. Śródroczny skonsolidowany bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 roku oraz dane porównywalne na dzień 31 grudnia 2022 roku (w tysiącach złotych)

AKTYWA		Stan na	Stan na
		31.12.2023	31.12.2022
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>28 562</b>	<b>29 257</b>
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>78</b>	<b>143</b>
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0
2.	Wartość firmy	0	0
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	78	143
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0
<b>II.</b>	<b>Wartość firmy jednostek podporządkowanych</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.	Wartość firmy - jednostki zależne	0	0
2.	Wartość firmy - jednostki współzależne	0	0
<b>III.</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>83</b>	<b>143</b>
1.	Środki trwałe	83	143
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0	0
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	35	52
c)	urządzenia techniczne i maszyny	48	91
d)	środki transportu	0	0
e)	inne środki trwałe	0	0
2.	Środki trwałe w budowie	0	0
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0
<b>IV.</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>44</b>	<b>0</b>
1.	Od jednostek powiązanych	0	0
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
3.	Od pozostałych jednostek	44	0
<b>V.</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>26 627</b>	<b>28 971</b>
1.	Nieruchomości	0	0
2.	Wartości niematerialne i prawne	0	0
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	26 627	28 971
a)	w jednostkach powiązanych	0	0
-	udziały lub akcje	0	0
-	inne papiery wartościowe	0	0
-	udzielone pożyczki	0	0
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0
b)	w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	0	0
-	udziały lub akcje	0	0
-	inne papiery wartościowe	0	0
-	udzielone pożyczki	0	0
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0
c)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
-	udziały lub akcje	0	0
-	inne papiery wartościowe	0	0
-	udzielone pożyczki	0	0
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0
d)	w pozostałych jednostkach	26 627	28 971
-	udziały lub akcje	0	0
-	inne papiery wartościowe	0	0
-	udzielone pożyczki	0	0
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	26 627	28 971
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0	0
<b>VI.</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>1 730</b>	<b>0</b>
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 730	0
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0



<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>20 654</b>	<b>19 570</b>
<b>I.</b>	<b>Zapasy</b>	<b>51</b>	<b>49</b>
1.	Materiały	0	0
2.	Półprodukty i produkty w toku	0	0
3.	Produkty gotowe	0	0
4.	Towary	0	0
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	51	49
<b>II.</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>298</b>	<b>437</b>
1.	Należności od jednostek powiązanych	0	0
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0
-	do 12 miesięcy	0	0
-	powyżej 12 miesięcy	0	0
b)	inne	0	0
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0
-	do 12 miesięcy	0	0
-	powyżej 12 miesięcy	0	0
b)	inne	0	0
3.	Należności od pozostałych jednostek	298	437
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	64	357
-	do 12 miesięcy	64	357
-	powyżej 12 miesięcy	0	
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0	44
c)	inne	234	36
d)	dochodzone na drodze sądowej	0	0
<b>III.</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>20 270</b>	<b>19 070</b>
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	20 270	19 070
a)	w jednostkach powiązanych	0	0
-	udziały lub akcje	0	0
-	inne papiery wartościowe	0	0
-	udzielone pożyczki	0	0
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0
b)	w jednostkach stowarzyszonych	0	0
-	udziały lub akcje	0	0
-	inne papiery wartościowe	0	0
-	udzielone pożyczki	0	0
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0
c)	w pozostałych jednostkach	6 514	7 583
-	udziały lub akcje	0	0
-	inne papiery wartościowe	0	0
-	udzielone pożyczki	0	0
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	6 514	7 583
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	13 756	11 487
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	8 756	11 487
-	inne środki pieniężne	5 000	0
-	inne aktywa pieniężne	0	0
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0
<b>IV.</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>35</b>	<b>14</b>
<b>C.</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D.</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>	<b>37</b>	<b>37</b>
	<b>Aktywa razem</b>	<b>49 253</b>	<b>48 864</b>
	<b>PASYWA</b>	<b>Stan na</b>	<b>Stan na</b>
		<b>31.12.2023</b>	<b>31.12.2022</b>
<b>A.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>-55 744</b>	<b>-58 046</b>
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>7 306</b>	<b>7 306</b>
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>4 340</b>	<b>4 340</b>
	- nadwyżka ceny emisyjnej nad wartością nominalną	4 340	4 340
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0	0
<b>IV.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>	<b>24 097</b>	<b>24 097</b>
	- tworzone zgodnie ze statutem spółki	0	0
<b>V.</b>	<b>Różnice kursowe z przeliczenia</b>	<b>1 517</b>	<b>3 017</b>
<b>VI.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>-96 806</b>	<b>-92 326</b>
<b>VII.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>3 802</b>	<b>-4 480</b>



<b>VIII.</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego</b>	0	0
<b>B.</b>	<b>Kapitały mniejszości</b>	0	0
<b>C.</b>	<b>Ujemna wartość jednostek podporządkowanych</b>	0	0
1.	Ujemna wartość - jednostki zależne	0	0
2.	Ujemna wartość - jednostki współzależne	0	0
<b>D.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>104 997</b>	<b>106 910</b>
<b>I.</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>2 461</b>	<b>2 370</b>
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 730	0
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	111	430
–	długoterminowa	7	16
–	krótkoterminowa	104	414
3.	Pozostałe rezerwy	620	1 940
–	długoterminowe	0	240
–	krótkoterminowe	620	1 700
<b>II.</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.	Wobec jednostek powiązanych	0	0
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
3.	Wobec pozostałych jednostek	0	0
a)	kredyty i pożyczki	0	0
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0
c)	inne zobowiązania finansowe	0	0
d)	zobowiązania wekslowe	0	0
e)	inne	0	0
<b>III.</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>102 536</b>	<b>104 540</b>
1.	Wobec jednostek powiązanych	0	0
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0
–	do 12 miesięcy	0	0
–	powyżej 12 miesięcy	0	0
b)	inne	0	0
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0
–	do 12 miesięcy	0	0
–	powyżej 12 miesięcy	0	0
b)	inne	0	0
3.	Wobec pozostałych jednostek	102 536	104 540
a)	kredyty i pożyczki	0	0
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	73 428	79 388
c)	inne zobowiązania finansowe	0	0
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	636	807
–	do 12 miesięcy	636	807
–	powyżej 12 miesięcy	0	0
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0	0
f)	zobowiązania wekslowe	0	0
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	1 397	1 324
h)	z tytułu wynagrodzeń	153	286
i)	inne	26 922	22 735
4.	Fundusze specjalne	0	0
<b>IV.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.	Ujemna wartość firmy	0	0
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0
–	długoterminowe	0	0
–	krótkoterminowe	0	0
	<b>Pasywa razem</b>	<b>49 253</b>	<b>48 864</b>



## 2. Śródroczny skonsolidowany rachunek zysków i strat, sporządzony za okres 3 miesięcy zakończony 31 grudnia 2023 roku i dane porównywalne za okres 3 miesięcy zakończony 31 grudnia 2022 roku (w tysiącach złotych)

Wyszczególnienie		01.10.2023 - 31.12.2023	01.01.2023 - 31.12.2023	01.10.2022 - 31.12.2022	01.01.2022 - 31.12.2022
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>7 282</b>	<b>16 854</b>	<b>5 502</b>	<b>12 544</b>
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	7 633	17 205	5 502	12 544
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-351	-351	0	0
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0	0	0	0
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0	0	0
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>3 294</b>	<b>12 015</b>	<b>4 210</b>	<b>12 702</b>
I.	Amortyzacja	32	155	46	221
II.	Zużycie materiałów i energii	50	172	-46	114
III.	Usługi obce	1 619	5 013	1 761	4 435
IV.	Podatki i opłaty	358	1 595	1 274	2 782
V.	Wynagrodzenie	929	3 854	1 647	4 626
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	187	752	-103	485
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	118	474	-369	39
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0	0	0
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>3 989</b>	<b>4 839</b>	<b>1 293</b>	<b>-158</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>74</b>	<b>106</b>	<b>740</b>	<b>944</b>
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0	-2	62
II.	Dotacje	0	0	0	0
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	723	810
IV.	Inne przychody operacyjne	74	106	20	72
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>14</b>	<b>36</b>	<b>436</b>	<b>495</b>
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	0
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	0	0
III.	Inne koszty operacyjne	14	36	436	495
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>4 049</b>	<b>4 909</b>	<b>1 597</b>	<b>291</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>-3 189</b>	<b>4 727</b>	<b>-1 456</b>	<b>3 534</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0	0	0	0
II.	Odsetki	139	179	0	0
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	-1 955	0	0	0
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-1 163	694	122	420
V.	Inne	-211	3 854	-1 578	3 114
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>4 301</b>	<b>5 834</b>	<b>4 816</b>	<b>8 206</b>
I.	Odsetki	4 228	5 733	3 299	5 715
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0	0	0	0
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	71	71	0	919
IV.	Inne	3	30	1 517	1 572
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>J.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej</b>	<b>-3 441</b>	<b>3 802</b>	<b>-4 675</b>	<b>-4 381</b>
<b>K.</b>	<b>Odpis wartości firmy</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
I.	Odpis wartości firmy - jednostki zależne	0	0	0	0
II.	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	0	0	0	0
<b>L.</b>	<b>Odpis ujemnej wartości firmy</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
I.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	0	0	0	0
II.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	0	0	0	0
<b>M.</b>	<b>Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenionych metodą praw własności</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>N.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-3 441</b>	<b>3 802</b>	<b>-4 675</b>	<b>-4 381</b>
<b>O.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-3</b>	<b>99</b>
<b>P.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>R.</b>	<b>Zyski (straty) mniejszości</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>S.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-3 441</b>	<b>3 802</b>	<b>-4 672</b>	<b>-4 480</b>



### 3. Śródroczny skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych, sporządzony za okres 3 miesięcy zakończony 31 grudnia 2023 roku i dane porównywalne za okres 3 miesięcy zakończony 31 grudnia 2022 roku (w tysiącach złotych)

RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH	01.10.2023 - 31.12.2023	01.01.2023 - 31.12.2023	01.10.2022 - 31.12.2022	01.01.2022 - 31.12.2022
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>-3 441</b>	<b>3 802</b>	<b>-4 672</b>	<b>-4 480</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>5 567</b>	<b>6 857</b>	<b>2 812</b>	<b>13 482</b>
1. Zyski (straty) mniejszości	0	0	0	0
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0	0	0	0
3. Amortyzacja	0	155	48	223
4. Odpisy wartości firmy	0	0	0	0
5. Odpisy ujemnej wartości firmy	0	0	0	0
6. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	4 466	-4 499	4 709	1 569
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	3 758	5 399	329	2 716
8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0	0	-149	-149
9. Zmiana stanu rezerw	564	91	193	-104
10. Zmiana stanu zapasów	13	-2	-8	-49
11. Zmiana stanu należności	-45	95	-577	298
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	3 614	3 956	-1 034	-1 023
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 760	-1 751	-9	6
14. Inne korekty	-5 044	3 413	-691	9 995
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I-II)</b>	<b>2 125</b>	<b>10 659</b>	<b>-1 860</b>	<b>9 002</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				
<b>I. Wpływy</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>152</b>	<b>152</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	0	152	152
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0	0	0	0
a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0	0	0	0
b) w pozostałych jednostkach	0	0	0	0
- zbycie aktywów finansowych	0	0	0	0
- dywidendy i udziały w zyskach	0	0	0	0
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0	0	0	0
- odsetki	0	0	0	0
- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0	0	0
4. Inne wpływy inwestycyjne	0	0	0	0
<b>II. Wydatki</b>	<b>-31</b>	<b>30</b>	<b>-6</b>	<b>0</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	30	30	-6	0
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-61	0	0	0
a) w jednostkach powiązanych	-61	0	0	0
- nabycie aktywów finansowych	-61	0	0	0
- udzielone pożyczki długoterminowe	0	0	0	0
b) w pozostałych jednostkach	0	0	0	0
- nabycie aktywów finansowych	0	0	0	0
- udzielone pożyczki długoterminowe	0	0	0	0
4. Dywidendy u inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0	0	0	0
5. Inne wydatki finansowe	0	0	0	0
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>31</b>	<b>-30</b>	<b>158</b>	<b>152</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
<b>I. Wpływy</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0	0	0
2. Kredyty i pożyczki	0	0	0	0
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0
4. Inne wpływy finansowe	0	0	0	0
<b>II. Wydatki</b>	<b>1 536</b>	<b>8 360</b>	<b>-1 178</b>	<b>7 464</b>
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0	0	0	0





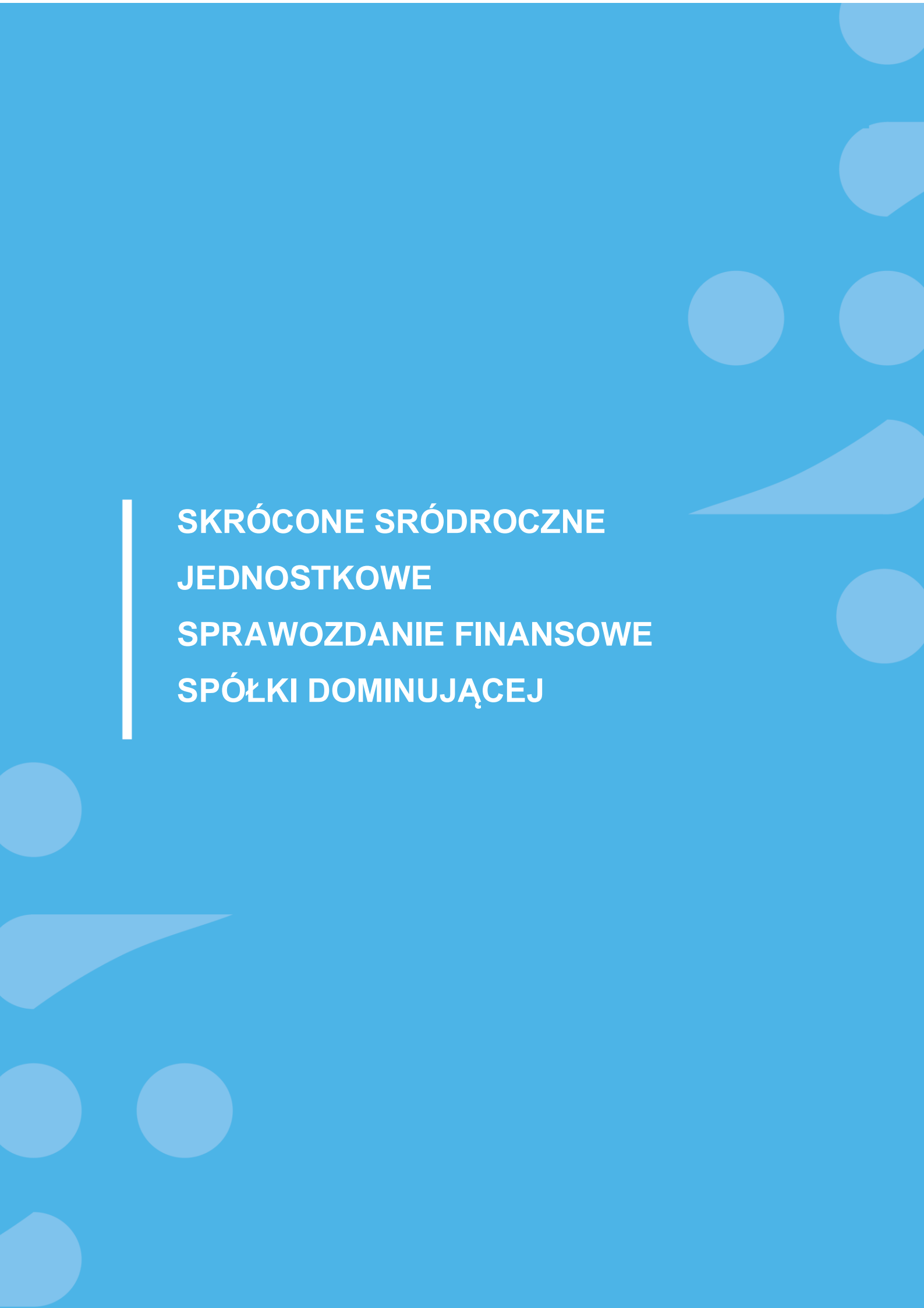
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	0	0	0
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0	0	0	0
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0	0	0	0
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	289	5 472	903	7 158
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0	0	0
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0	0	0	0
8. Odsetki	1 247	2 888	-2 081	306
9. Inne wydatki finansowe	0	0	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 536	-8 360	1 178	-7 464
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>620</b>	<b>2 269</b>	<b>-524</b>	<b>1 690</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>	<b>620</b>	<b>2 269</b>	<b>-524</b>	<b>1 690</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0	0	0	0
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>13 136</b>	<b>11 487</b>	<b>12 011</b>	<b>9 797</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:</b>	<b>13 756</b>	<b>13 756</b>	<b>11 487</b>	<b>11 487</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0	0	0	0

#### 4. Śródroczne skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym sporządzone za okres 3 miesięcy zakończony 31 grudnia 2023 roku i dane porównywalne za okres 3 miesięcy zakończony 31 grudnia 2022 roku (w tysiącach złotych)

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM		01.10.2023 - 31.12.2023	01.01.2023 - 31.12.2023	01.10.2022 - 31.12.2022	01.01.2022 - 31.12.2022
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>-55 833</b>	<b>-58 046</b>	<b>-54 167</b>	<b>-54 289</b>
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0	0
	- korekty błędów	0	0	0	0
<b>I.a</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>-55 833</b>	<b>-58 046</b>	<b>-54 167</b>	<b>-54 289</b>
<b>1.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>7 306</b>	<b>7 306</b>	<b>7 306</b>	<b>7 306</b>
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0	0	0	0
a)	zwiększenie (z tytułu)	0	0	0	0
	- emisji akcji	0	0	0	0
	-	0	0	0	0
	-	0	0	0	0
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0	0	0	0
	- umorzenia akcji	0	0	0	0
	-	0	0	0	0
	-	0	0	0	0
1.2	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>7 306</b>	<b>7 306</b>	<b>7 306</b>	<b>7 306</b>
<b>2</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>4 340</b>	<b>4 340</b>	<b>4 340</b>	<b>4 340</b>
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0	0	0	0
a)	zwiększenie (z tytułu)	0	0	0	0
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0	0	0	0
	- z podziału zysku (ustawowo)	0	0	0	0
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0	0	0	0
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0	0	0	0
	podwyższenie kapitału zakładowego	0	0	0	0
	- zbycia akcji własnych (ujemna różnica między ceną sprzedaży, pomniejszoną o koszty sprzedaży, a ich ceną nabycia)	0	0	0	0
	- umorzenia akcji własnych (ujemna różnica między wartością nominalną a ceną nabycia)	0	0	0	0
2.2	<b>Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu, w tym:</b>	<b>4 340</b>	<b>4 340</b>	<b>4 340</b>	<b>4 340</b>
<b>3.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0	0	0	0
a)	zwiększenie (z tytułu)	0	0	0	0
	-	0	0	0	0
	-	0	0	0	0
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0	0	0	0
	-	0	0	0	0



	-	0	0	0	0
	-	0	0	0	0
<b>3.2</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>4.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>24 097</b>	<b>24 097</b>	<b>24 097</b>	<b>24 097</b>
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0	0	0	0
a)	zwiększenie (z tytułu)	0	0	0	0
	-	0	0	0	0
	-	0	0	0	0
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0	0	0	0
	-	0	0	0	0
	-	0	0	0	0
<b>4.2</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>24 097</b>	<b>24 097</b>	<b>24 097</b>	<b>24 097</b>
<b>5.</b>	<b>Różnice kursowe z przeliczenia</b>	<b>1 517</b>	<b>1 517</b>	<b>3 017</b>	<b>3 017</b>
<b>6.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-89 562</b>	<b>-96 806</b>	<b>-92 134</b>	<b>-92 326</b>
<b>6.1</b>	<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0	0
	- korekty błędów	0	0	0	0
6.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0	0	0	0
a)	zwiększenie (z tytułu)	0	0	0	0
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0	0	0	0
	-	0	0	0	0
	-	0	0	0	0
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0	0	0	0
	- wypłata dywidendy	0	0	0	0
	- przeznaczenie na kapitał zapasowy	0	0	0	0
	- podział zysku	0	0	0	0
<b>6.3</b>	<b>Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
6.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	89 562	96 806	92 134	92 326
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0	0
	- korekty błędów	0	0	0	0
6.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	89 562	96 806	92 134	92 326
a)	zwiększenie (z tytułu)	0	0	0	0
	- podział wyniku w spółce zależnej	0	0	0	0
	-	0	0	0	0
	-	0	0	0	0
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0	0	0	0
	-	0	0	0	0
	-	0	0	0	0
	-	0	0	0	0
<b>6.6</b>	<b>Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>89 562</b>	<b>96 806</b>	<b>92 134</b>	<b>92 326</b>
<b>6.7</b>	<b>Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>-89 562</b>	<b>-96 806</b>	<b>-92 134</b>	<b>-92 326</b>
<b>7.</b>	<b>Zysk / Strata za rok obrotowy</b>	<b>-3 441</b>	<b>3 802</b>	<b>-4 672</b>	<b>-4 480</b>
a)	Zysk netto	0	3 802	0	0
b)	Strata netto	-3 441	0	-4 672	-4 480
c)	Odpisy z zysku	0	0	0	0
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>-55 744</b>	<b>-55 744</b>	<b>-58 046</b>	<b>-58 046</b>
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>-55 744</b>	<b>-55 744</b>	<b>-58 046</b>	<b>-58 046</b>



**SKRÓCONE SRÓDROCZNE  
JEDNOSTKOWE  
SPRAWOZDANIE FINANSOWE  
SPÓŁKI DOMINUJĄCEJ**



## II. SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

### 1. Śródroczny jednostkowy bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 roku oraz dane porównywalne na dzień 31 grudnia 2022 roku (w tysiącach złotych)

AKTYWA		Stan na	Stan na
		31.12.2023	31.12.2022
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>26 908</b>	<b>31 043</b>
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>45</b>	<b>82</b>
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0
2.	Wartość firmy	0	0
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	45	82
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0
<b>II.</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>47</b>	<b>86</b>
1.	Środki trwałe	47	86
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0	0
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	35	52
c)	urządzenia techniczne i maszyny	12	34
d)	środki transportu	0	0
e)	inne środki trwałe	0	0
2.	Środki trwałe w budowie	0	0
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0
<b>III.</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>45</b>	<b>0</b>
1.	Od jednostek powiązanych	0	0
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
3.	Od pozostałych jednostek	45	0
<b>IV.</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>24 892</b>	<b>30 875</b>
1.	Nieruchomości	0	0
2.	Wartości niematerialne i prawne	0	0
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	24 892	30 875
a)	w jednostkach powiązanych	736	4 603
–	udziały lub akcje	736	4 603
–	inne papiery wartościowe	0	0
–	udzielone pożyczki	0	0
–	inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
–	udziały lub akcje	0	0
–	inne papiery wartościowe	0	0
–	udzielone pożyczki	0	0
–	inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0
c)	w pozostałych jednostkach	24 156	26 272
–	udziały lub akcje	0	0
–	inne papiery wartościowe	0	0
–	udzielone pożyczki	0	0
–	inne długoterminowe aktywa finansowe	24 156	26 272
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0	0
<b>V.</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>1 879</b>	<b>0</b>
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 879	0
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>18 155</b>	<b>12 647</b>
<b>I.</b>	<b>Zapasy</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.	Materiały	0	0
2.	Półprodukty i produkty w toku	0	0
3.	Produkty gotowe	0	0
4.	Towary	0	0
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	0	0
<b>II.</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>741</b>	<b>763</b>
1.	Należności od jednostek powiązanych	549	492
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	549	492
–	do 12 miesięcy	549	492
–	powyżej 12 miesięcy	0	0
b)	inne	0	0



2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0
–	do 12 miesięcy	0	0
–	powyżej 12 miesięcy	0	0
b)	inne	0	0
3.	Należności od pozostałych jednostek	192	271
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	184	220
–	do 12 miesięcy	184	220
–	powyżej 12 miesięcy	0	0
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0	0
c)	inne	8	51
d)	dochodzone na drodze sądowej	0	0
<b>III.</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>17 379</b>	<b>11 870</b>
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	17 379	11 870
a)	w jednostkach powiązanych	0	0
–	udziały lub akcje	0	0
–	inne papiery wartościowe	0	0
–	udzielone pożyczki	0	0
–	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0
b)	w pozostałych jednostkach	5 873	6 916
–	udziały lub akcje	0	0
–	inne papiery wartościowe	0	0
–	udzielone pożyczki	0	0
–	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	5 873	6 916
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	11 506	4 954
–	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	6 506	4 954
–	inne środki pieniężne	5 000	0
–	inne aktywa pieniężne	0	0
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0
<b>IV.</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>35</b>	<b>14</b>
<b>C.</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D.</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>	<b>37</b>	<b>37</b>
	<b>Aktywa razem</b>	<b>45 100</b>	<b>43 727</b>
<b>PASYWA</b>		<b>Stan na</b>	<b>Stan na</b>
		<b>31.12.2023</b>	<b>31.12.2022</b>
<b>A.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>-68 873</b>	<b>-72 017</b>
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>7 306</b>	<b>7 306</b>
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>4 340</b>	<b>4 340</b>
	- nadwyżka ceny emisyjnej nad wartością nominalną	0	0
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0	0
<b>IV.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>	<b>12 133</b>	<b>12 133</b>
	- tworzone zgodnie ze statutem spółki	0	0
	- na udziały (akcje) własne	0	0
<b>V.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>-95 796</b>	<b>-91 487</b>
<b>VI.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>3 144</b>	<b>-4 309</b>
<b>VII.</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>113 973</b>	<b>115 744</b>
<b>I.</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>2 610</b>	<b>2 370</b>
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 879	0
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	111	430
–	długoterminowa	7	16
–	krótkoterminowa	104	414
3.	Pozostałe rezerwy	620	1 940
–	długoterminowe	0	240
–	krótkoterminowe	620	1 700
<b>II.</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.	Wobec jednostek powiązanych	0	0
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
3.	Wobec pozostałych jednostek	0	0
a)	kredyty i pożyczki	0	0
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0
c)	inne zobowiązania finansowe	0	0
d)	inne	0	0



<b>III.</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>111 363</b>	<b>113 374</b>
1.	Wobec jednostek powiązanych	9 451	9 612
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	119	147
–	do 12 miesięcy	119	147
–	powyżej 12 miesięcy	0	0
b)	inne	9 332	9 465
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0
–	do 12 miesięcy	0	0
–	powyżej 12 miesięcy	0	0
b)	inne	0	0
3.	Wobec pozostałych jednostek	101 912	103 762
a)	kredyty i pożyczki	0	0
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	73 428	79 388
c)	inne zobowiązania finansowe	0	0
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	129	173
–	do 12 miesięcy	129	173
–	powyżej 12 miesięcy	0	0
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0	0
f)	zobowiązania wekslowe	0	0
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	1 282	1 324
h)	z tytułu wynagrodzeń	153	145
i)	inne	26 920	22 732
4.	Fundusze specjalne	0	0
<b>IV.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.	Ujemna wartość firmy	0	0
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0
–	długoterminowe	0	0
–	krótkoterminowe	0	0
	<b>Pasywa razem</b>	<b>45 100</b>	<b>43 727</b>

## 2. Śródroczny jednostkowy rachunek zysków i strat, sporządzony za okres 3 miesięcy zakończony 31 grudnia 2023 roku i dane porównywalne za okres 3 miesięcy zakończony 31 grudnia 2022 roku (w tysiącach złotych)

Wyszczególnienie		01.10.2023 - 31.12.2023	01.01.2023 - 31.12.2023	01.10.2022 - 31.12.2022	01.01.2022 - 31.12.2022
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>6 839</b>	<b>14 730</b>	<b>5 002</b>	<b>10 242</b>
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	7 190	15 081	5 002	10 242
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-351	-351	0	0
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0	0	0	0
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0	0	0
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>2 413</b>	<b>8 741</b>	<b>2 973</b>	<b>9 735</b>
I.	Amortyzacja	16	83	24	132
II.	Zużycie materiałów i energii	70	173	35	114
III.	Usługi obce	1 364	4 384	457	3 535
IV.	Podatki i opłaty	288	1 347	1 452	2 782
V.	Wynagrodzenie	572	2 324	856	2 671
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	89	389	140	463
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	13	41	9	38
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0	0	0
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>4 427</b>	<b>5 989</b>	<b>2 029</b>	<b>507</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>66</b>	<b>75</b>	<b>5</b>	<b>85</b>
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0	-2	62
II.	Dotacje	0	0	0	0
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	0	0
IV.	Inne przychody operacyjne	66	75	7	23
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>389</b>	<b>389</b>



I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	0
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	0	0
III.	Inne koszty operacyjne	2	2	389	389
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>4 490</b>	<b>6 062</b>	<b>1 646</b>	<b>203</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>-2 317</b>	<b>2 984</b>	<b>-1 578</b>	<b>2 534</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0	0	0	0
II.	Odsetki	139	179	0	0
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	-1 909	46	0	0
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	648	648	654	654
V.	Inne	-1 195	2 111	-2 232	1 880
<b>K.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>4 261</b>	<b>5 902</b>	<b>4 630</b>	<b>7 046</b>
I.	Odsetki	4 261	5 902	3 468	5 884
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0	0	0	0
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0	0	0
IV.	Inne	0	0	1 162	1 162
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-2 087</b>	<b>3 144</b>	<b>-4 563</b>	<b>-4 309</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-2 087</b>	<b>3 144</b>	<b>-4 563</b>	<b>-4 309</b>

### 3. Śródroczny jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych, sporządzony za okres 3 miesięcy zakończony 31 grudnia 2023 roku i dane porównywalne za okres 3 miesięcy zakończony 31 grudnia 2022 roku (w tysiącach złotych)

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	01.10.2023 - 31.12.2023	01.01.2023 - 31.12.2023	01.10.2022 - 31.12.2022	01.01.2022 - 31.12.2022
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>-2 087</b>	<b>3 144</b>	<b>-4 563</b>	<b>-4 309</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>5 014</b>	<b>3 964</b>	<b>4 846</b>	<b>11 770</b>
1. Amortyzacja	16	83	24	132
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-2 842	-3 272	1 218	850
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	5 360	5 360	2 716	2 716
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	2 011	-694	-652	-715
5. Zmiana stanu rezerw	903	1 339	193	7
6. Zmiana stanu zapasów	0	0	0	0
7. Zmiana stanu należności	2 647	-3 112	2 251	5 211
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	4 233	2 983	-99	-5 512
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 891	-1 882	-9	6
10. Inne korekty	-5 425	3 159	-796	9 075
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I-II)</b>	<b>2 926</b>	<b>7 107</b>	<b>283</b>	<b>7 461</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				
<b>I. Wpływy</b>	<b>161</b>	<b>4 722</b>	<b>0</b>	<b>152</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	0	0	152
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
3. Z aktywów finansowych, w tym:	161	4 722	0	0
a) w jednostkach powiązanych	0	4 561	0	0
- zbycie aktywów finansowych	0	0	0	0
- dywidendy i udziały w zyskach	0	0	0	0
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0	0	0	0
- odsetki	0	0	0	0
- inne wpływy z aktywów finansowych	0	4 561	0	0
b) w pozostałych jednostkach	161	161	0	0
- zbycie aktywów finansowych	0	0	0	0
- dywidendy i udziały w zyskach	0	0	0	0
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0	0	0	0
- odsetki	161	161	0	0
- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0	0	0
4. Inne wpływy inwestycyjne	0	0	0	0
<b>II. Wydatki</b>	<b>7</b>	<b>8</b>	<b>1</b>	<b>0</b>



1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	7	8	1	0
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0	0	0	0
a) w jednostkach powiązanych	0	0	0	0
- nabycie aktywów finansowych	0	0	0	0
- udzielone pożyczki długoterminowe	0	0	0	0
b) w pozostałych jednostkach	0	0	0	0
- nabycie aktywów finansowych	0	0	0	0
- udzielone pożyczki długoterminowe	0	0	0	0
4. Inne wydatki finansowe	0	0	0	0
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>154</b>	<b>4 714</b>	<b>-1</b>	<b>152</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
<b>I. Wpływy</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0	0	0
2. Kredyty i pożyczki	0	0	0	0
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0
4. Inne wpływy finansowe	0	0	0	0
<b>II. Wydatki</b>	<b>2 095</b>	<b>5 270</b>	<b>672</b>	<b>4 522</b>
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0	0	0	0
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	0	0	0
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0	0	0	0
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0	0	0	0
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	1 385	4 123	526	4 216
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0	0	0
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0	0	0	0
8. Odsetki	710	1 147	146	306
9. Inne wydatki finansowe	0	0	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-2 095	-5 270	-672	-4 522
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>985</b>	<b>6 552</b>	<b>-390</b>	<b>3 091</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>	<b>986</b>	<b>6 552</b>	<b>-390</b>	<b>3 091</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0	0	0	0
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>10 521</b>	<b>4 954</b>	<b>5 344</b>	<b>1 863</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:</b>	<b>11 506</b>	<b>11 506</b>	<b>4 954</b>	<b>4 954</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0	0	0	0

#### 4. Śródroczne jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym sporządzone za okres 3 miesięcy zakończony 31 grudnia 2023 roku i dane porównywalne za okres 3 miesięcy zakończony 31 grudnia 2022 roku (w tysiącach złotych)

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM		01.10.2023 - 31.12.2023	01.01.2023 - 31.12.2023	01.10.2022 - 31.12.2022	01.01.2022 - 31.12.2022
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>-66 785</b>	<b>-72 017</b>	<b>-67 454</b>	<b>-67 708</b>
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0	0
	- korekty błędów	0	0	0	0
<b>I.a</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>-66 785</b>	<b>-72 017</b>	<b>-67 454</b>	<b>-67 708</b>
<b>1.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>7 306</b>	<b>7 306</b>	<b>7 306</b>	<b>7 306</b>
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0	0	0	0
a)	zwiększenie (z tytułu)	0	0	0	0
	- emisji akcji	0	0	0	0
	-	0	0	0	0
	-	0	0	0	0
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0	0	0	0
	- umorzenia akcji	0	0	0	0
	-	0	0	0	0
	-	0	0	0	0
<b>1.2</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>7 306</b>	<b>7 306</b>	<b>7 306</b>	<b>7 306</b>
<b>2</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>4 340</b>	<b>4 340</b>	<b>4 340</b>	<b>4 340</b>
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0	0	0	0
a)	zwiększenie (z tytułu)	0	0	0	0
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0	0	0	0





	- z podziału zysku (ustawowo)	0	0	0	0
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0	0	0	0
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0	0	0	0
	podwyższenie kapitału zakładowego	0	0	0	0
	- zbycia akcji własnych (ujemna różnica między ceną sprzedaży, pomniejszoną o koszty sprzedaży, a ich ceną nabycia)	0	0	0	0
	- umorzenia akcji własnych (ujemna różnica między wartością nominalną a ceną nabycia)	0	0	0	0
<b>2.2</b>	<b>Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu, w tym:</b>	<b>4 340</b>	<b>4 340</b>	<b>4 340</b>	<b>4 340</b>
<b>3.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0	0	0	0
a)	zwiększenie (z tytułu)	0	0	0	0
	- zmiany cen rynkowych akcji	0	0	0	0
	- wycena bilansowa	0	0	0	0
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0	0	0	0
	- zbycia środków trwałych	0	0	0	0
	- zmiany cen rynkowych akcji	0	0	0	0
	- wycena bilansowa	0	0	0	0
<b>3.2</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>4.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>12 133</b>	<b>12 133</b>	<b>12 133</b>	<b>12 133</b>
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0	0	0	0
a)	zwiększenie (z tytułu)	0	0	0	0
	-	0	0	0	0
	-	0	0	0	0
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0	0	0	0
	-	0	0	0	0
	-	0	0	0	0
<b>4.2</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>12 133</b>	<b>12 133</b>	<b>12 133</b>	<b>12 133</b>
<b>5.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-90 564</b>	<b>-95 796</b>	<b>-91 233</b>	<b>-91 487</b>
<b>5.1</b>	<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0	0
	- korekty błędów	0	0	0	0
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0	0	0	0
a)	zwiększenie (z tytułu)	0	0	0	0
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0	0	0	0
	-	0	0	0	0
	-	0	0	0	0
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0	0	0	0
	- wypłata dywidendy	0	0	0	0
	- przeznaczenie na kapitał zapasowy	0	0	0	0
	- podział zysku	0	0	0	0
<b>5.3</b>	<b>Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	90 564	95 796	91 233	91 487
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0	0
	- korekty błędów	0	0	0	0
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	90 564	95 796	91 233	91 487
a)	zwiększenie (z tytułu)	0	0	0	0
	-	0	0	0	0
	-	0	0	0	0
	-	0	0	0	0
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0	0	0	0
	-	0	0	0	0
	-	0	0	0	0
	-	0	0	0	0
<b>5.6</b>	<b>Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>90 564</b>	<b>95 796</b>	<b>91 233</b>	<b>91 487</b>
<b>5.7</b>	<b>Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>-90 564</b>	<b>-95 796</b>	<b>-91 233</b>	<b>-91 487</b>
<b>6.</b>	<b>Zysk / Strata za rok obrotowy</b>	<b>-2 087</b>	<b>3 144</b>	<b>-4 563</b>	<b>-4 309</b>
a)	Zysk netto	0	3 144	0	0
b)	Strata netto	-2 087	0	-4 563	-4 309
c)	Odpisy z zysku	0	0	0	0
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>-68 873</b>	<b>-68 873</b>	<b>-72 017</b>	<b>-72 017</b>
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>-68 873</b>	<b>-68 873</b>	<b>-72 017</b>	<b>-72 017</b>



### III. DODATKOWE NOTY I OBJAŚNIENIA DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Tabele finansowe Raportu za 4 kwartał 2023 roku uległy korekcie w wyniku zakończenia badania i publikacji Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego oraz Jednostkowego Sprawozdania Finansowego za rok 2023, o czym Emitent informował odpowiednio w dniu 27 maja 2024 roku (Raport EBI nr 12/2024) oraz w dniu 13 maja 2024 roku (Raport EBI nr 9/2024)

W zakresie aspektów formalnych określonych w pkt 4.1. do 2) do 10) Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu "Informacje Bieżące i Okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect", dane nie uległy zmianie więc Raport za 4 kwartał 2023 roku w ww. zakresie nie wymagał korygowania.

Skrócony śródroczny skonsolidowany raport okresowy Grupy Kapitałowej Kancelaria Medius S.A. (korekt w zakresie tabel zawierających dane finansowe) został zatwierdzony do publikacji dnia 05 sierpnia 2024 roku.

Kraków, 05 sierpnia 2024 rok

---

Maksym Wójcik

Prezes Zarządu



---

[www.kancelaria-medius.pl](http://www.kancelaria-medius.pl)

Adres:  
ul. Babińskiego 69  
30-393 Kraków

email: [sekretariat@kancelaria-medius.pl](mailto:sekretariat@kancelaria-medius.pl)  
Tel.: +48 12 265 12 76  
Fax: +48 12 311 03 06