



SPÓŁKA AKCYJNA

RAPORT KWARTALNY

Triggo S.A.

za okres

od 01.07.2024 r. do 30.09.2024 r.

Spis treści

1.	Wprowadzenie	3
1.1.	Dane identyfikujące	3
1.2.	Organy	3
1.3.	Podstawa sporządzenia raportu	4
2.	Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe Triggo S.A.	4
2.1.	Bilans Triggo S.A.	4
2.2.	Rachunek zysków i strat Triggo S.A.	7
2.3.	Zestawienie zmian w kapitale własnym Triggo S.A.	8
2.4.	Rachunek przepływów pieniężnych Triggo S.A.	9
3.	Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu skróconego raportu kwartalnego	11
3.1.	Przychody i Koszty	11
3.2.	Wartości niematerialne i prawne	11
3.3.	Leasing	11
3.4.	Udziały w innych jednostkach	12
3.5.	Zapasy	12
3.6.	Środki Pieniężne	12
3.7.	Podatek dochodowy	12
3.8.	Różnice kursowe	12
3.9.	Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe	12
4.	Komentarz na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale	13
5.	Opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji	15
6.	Informacja odnośnie do możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok	15
7.	Informacje na temat aktywności w obszarze rozwoju inicjatywy nastawionej na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie	15
8.	Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji	16
9.	Informacje o strukturze akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień przekazania raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu	20
10.	Informacje dotycząca liczby osób zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty	21

1. Wprowadzenie

1.1. DANE IDENTYFIKUJĄCE

Nazwa	Triggo S.A. („Spółka Dominująca”, „Spółka”, „Emitent”)
Siedziba	Łomianki, gmina Łomianki, województwo Mazowieckie
NIP:	9542760054
KRS:	0000586444
Przedmiot działalności	produkcja samochodów osobowych, produkcja pozostałych pojazdów samochodowych i motocykli, badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie nauk technicznych

1.2. ORGANY

Zarząd

W dniu 3 lipca 2024 r. Rada Nadzorcza Spółki powołała z chwilą podjęcia uchwały Panią Magdalenę Bajską do składu Zarządu Spółki i powierzyła jej funkcję Członka Zarządu. Wobec powyższego, na dzień 30 września 2024 r. oraz na dzień sporządzenia niniejszego raportu w skład Zarządu wchodzi:

- Roman Wiśniewski – Prezes Zarządu
- Magdalena Bajska – Członek Zarządu

Rada Nadzorcza

W III kwartale 2024 r. nie było zmian w składzie Rady Nadzorczej. Na dzień 30 września 2024 r. w skład Rady Nadzorczej wchodzi:

- Zbigniew Szkaradnik
- Marek Długajczyk
- Sergiusz Frąckowiak
- Marek Lesz
- Szymon Klimas

W dniu 1 października 2024 r. Pan Zbigniew Szkaradnik złożył rezygnację z Rady Nadzorczej, w tym z pełnienia funkcji Przewodniczącego Rady Nadzorczej Spółki. Rezygnacja została złożona ze skutkiem na dzień jej złożenia. Następnie, w dniu 8 października 2024 r. Rada Nadzorcza powołała – w drodze kooptacji – na Członka Rady Nadzorczej Pana Radosława Dymka. Pan Radosław Dymek będzie sprawował czynności Członka Rady Nadzorczej do czasu dokonania wyboru jego następcy przez najbliższe Walne Zgromadzenie.

Wobec powyższych zmian, na dzień sporządzenia niniejszego raportu, skład Rady Nadzorczej przedstawia się następująco:

- Marek Długajczyk
- Sergiusz Frąckowiak
- Marek Lesz
- Szymon Klimas
- Radosław Dymek

1.3. PODSTAWA SPORZĄDZENIA RAPORTU

Niniejszy raport za okres od 1 lipca 2024 r. do 30 września 2024 r. („Raport”) został sporządzony zgodnie z wymogami Załącznika Nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu („Załącznik”).

2. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe Triggo S.A.

2.1. BILANS TRIGGO S.A.

BILANS AKTYWA	stan na dzień:	
	30.09.2023	30.09.2024
A. Aktywa trwałe	20 121 933,39	3 259 042,79
I. Wartości niematerialne i prawne	12 405 112,85	3 250 527,48
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	12 149 926,20	3 250 527,48
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	255 186,65	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	17 576,56	3 515,31
1. Środki trwałe	17 576,56	3 515,31
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale, prawo do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	17 576,56	3 515,31
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
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
IV. Inwestycje długoterminowe	5 000,00	5 000,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	5 000,00	5 000,00
a) w jednostkach powiązanych	5 000,00	5 000,00
- udziały lub akcje	5 000,00	5 000,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7 694 243,98	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	40 961,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	7 653 282,98	0,00

B. Aktywa obrotowe	1 779 547,57	675 916,42
I. Zapasy	842 101,82	0,00
1. Materiały	257 659,58	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	512 346,40	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	28 800,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	43 295,84	0,00
II. Należności krótkoterminowe	342 171,73	179 781,18
1. Należności od jednostek powiązanych	112 886,05	4 353,13
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	112 886,05	4 353,13
- do 12 miesięcy	112 886,05	4 353,13
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	229 285,68	175 428,05
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	66 923,64	30 585,94
- do 12 miesięcy	66 923,64	30 585,94
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	85 256,89	60 932,07
c) inne	77 105,15	83 910,04
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	567 556,65	402 293,50
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	567 556,65	402 293,50
a) w jednostkach powiązanych	551 113,39	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	551 113,39	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	16 443,26	402 293,50
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	16 443,26	402 293,50
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	27 717,37	93 841,74
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem	21 901 480,96	3 934 959,21

BILANS	stan na dzień:	
	30.09.2023	30.09.2024
PASYWA		
A. Kapitał (fundusz) własny	6 824 407,43	135 370,00
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	525 000,00	525 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	20 933 214,88	20 933 214,88
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	20 933 214,88	20 933 214,88
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00

- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	600 000,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	600 000,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-13 223 945,42	-21 223 380,68
VI. Zysk (strata) netto	-1 409 862,03	-699 464,20
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	15 077 073,53	3 799 589,21
I. Rezerwy na zobowiązania	1 576 109,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 576 109,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 175 060,54	1 487 485,51
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	33 424,00	1 080 000,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	33 424,00	0,00
- do 12 miesięcy	33 424,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	1 080 000,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 141 636,54	407 485,51
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	288 348,07	323 480,92
- do 12 miesięcy	288 348,07	323 480,92
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznych	12 408,41	18 657,43
h) z tytułu wynagrodzeń	28 979,76	14 924,76
i) inne	811 900,30	50 422,40
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	12 325 903,99	2 312 103,70
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	12 325 903,99	2 312 103,70
- długoterminowe	96 670,00	2 312 103,70
- krótkoterminowe	12 229 233,99	0,00
Pasywa razem	21 901 480,96	3 934 959,21

2.2. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT TRIGGO S.A.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)	01.01.2023- 30.09.2023	01.01.2024- 30.09.2024	01.07.2023- 30.09.2023	01.07.2024- 30.09.2024
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	17 761,11	13 845,29	10 091,50	246,20
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	17 761,11	13 845,29	10 091,50	246,20
2. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	1 807 396,50	1 385 853,86	348 096,57	505 698,25
1. Amortyzacja	729 697,84	955 800,08	239 548,93	318 600,02
2. Zużycie materiałów i energii	9 974,68	3 202,86	1 091,51	1 185,88
3. Usługi obce	457 788,83	147 932,39	42 678,21	85 934,55
4. Podatki i opłaty, w tym:	1 722,53	2 162,09	0,00	381,09
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Wynagrodzenia	522 498,89	246 087,18	60 090,00	88 501,72
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	80 637,75	24 420,23	4 687,92	9 750,75
- emerytalne	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Pozostałe koszty rodzajowe	5 075,98	6 249,03	0,00	1 344,24
8. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-1 789 635,39	-1 372 008,57	-338 005,07	-505 452,05
D. Pozostałe przychody operacyjne	395 002,37	677 350,90	215 577,63	211 166,10
1. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	91 279,22	0,00	0,00	0,00
2. Dotacje	88 145,52	633 498,30	0,00	211 166,10
3. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne przychody operacyjne	215 577,63	43 852,60	215 577,63	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	15 247,59	3 000,00	0,00	0,00
1. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne koszty operacyjne	15 247,59	3 000,00	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 409 880,61	-697 657,67	-122 427,44	-294 285,95
G. Przychody finansowe	317,16	207,59	6,65	81,86
1. 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
2. Odsetki, w tym:	7,29	207,59	6,65	81,86
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Inne	309,87	0,00	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	298,58	2 014,12	262,86	554,38
1. Odsetki, w tym:	298,58	179,99	262,86	2,99
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00

2. 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
3. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne	0,00	1 834,13	0,00	551,39
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 409 862,03	-699 464,20	-122 683,65	-294 758,47
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
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 409 862,03	-699 464,20	-122 683,65	-294 758,47

2.3. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM TRIGGO S.A.

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE	01.01.2023- 30.09.2023	01.01.2024- 30.09.2024	01.07.2023- 30.09.2023	01.07.2024- 30.09.2024
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	8 234 269,46	234 834,20	8 234 269,46	-169 871,53
Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	325 887,00	525 000,00	525 000,00	525 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	199 113,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie	199 113,00	0,00	0,00	0,00
- emisja akcji	199 113,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	525 000,00	525 000,00	525 000,00	525 000,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	19 141 197,88	20 933 214,88	20 933 214,88	20 933 214,88
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	1 792 017,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie	1 792 017,00	0,00	0,00	0,00
- agio	1 792 017,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	20 933 214,88	20 933 214,88	20 933 214,88	20 933 214,88
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1. a) zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy)	0,00	600 000,00	0,00	600 000,00
6.1. a) zwiększenie	0,00	600 000,00	0,00	600 000,00
b) zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00

6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	600 000,00	0,00	600 000,00
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-10 206 437,15	-17 201 370,59	-13 223 945,42	-17 201 370,59
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu				
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu				
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	-10 206 437,15	-17 201 370,59	-13 223 945,42	-17 201 370,59
a)	zwiększenie	-3 017 508,27	-4 022 010,09	0,00	-4 022 010,09
	przeniesienia straty z lat ubiegłych do				
-	pokrycia	-3 017 508,27	-4 022 010,09	0,00	-4 022 010,09
b)	zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-13 223 945,42	-21 223 380,68	-13 223 945,42	-21 223 380,68
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-13 223 945,42	-21 223 380,68	-13 223 945,42	-21 223 380,68
8.	Wynik netto	-1 409 862,03	-699 464,20	-1 409 862,03	-699 464,20
a)	zysk netto	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	strata netto	-1 409 862,03	-699 464,20	-122 683,65	-294 758,47
c)	wynik netto poprzednich kwartałów	0,00	0,00	-1 287 178,38	-404 705,73
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	6 824 407,43	135 370,00	6 824 407,43	135 370,00
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	6 824 407,43	135 370,00	6 824 407,43	135 370,00

2.4. RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH TRIGGO S.A.

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH	01.01.2023-30.09.2023	01.01.2024-30.09.2024	01.07.2023-30.09.2023	01.07.2024-30.09.2024
A. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	-1 409 862,03	-699 464,20	-122 683,65	-294 758,47
II. Korekty razem	-81 684,10	490 719,04	133 766,15	-529 537,95
1. Amortyzacja	729 697,84	955 800,08	239 548,93	318 600,02
2. Zyski/straty z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	-248 439,61	0,00	57 455,71	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00	-512 346,40	0,00
7. Zmiana stanu należności	-61 741,75	10 187,18	30 715,88	-25 619,11
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów)	301 849,13	216 927,15	49 340,63	-598 247,73
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-657 019,58	-692 195,37	415 081,53	-224 271,13
10. Inne korekty	-146 030,13	0,00	-146 030,13	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-1 491 546,13	-208 745,16	11 082,50	-824 296,42
B. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Zbycie WNiP oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Nabycie WNiP oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Na aktywach finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
1. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00

2. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	0,00	600 000,00	0,00	600 000,00
1. Wpływy netto z emisji akcji	0,00	600 000,00	0,00	600 000,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Nabycie udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	0,00	600 000,00	0,00	600 000,00
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM	-1 491 546,13	391 254,84	11 082,50	-224 296,42
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, w tym:	-1 491 546,13	391 254,84	11 082,50	-224 296,42
- zmiana stanu śr. pien.z tyt. różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	1 507 989,39	11 038,66	5 360,76	626 589,92
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU, w tym:	16 443,26	402 293,50	16 443,26	402 293,50
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

3. Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu skróconego raportu kwartalnego

3.1. PRZYCHODY I KOSZTY

Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie wykonania usługi. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług oraz po uwzględnieniu wszelkich udzielonych rabatów.

Koszty działalności, w tym sprzedanych usług oraz towarów, pozostałe koszty operacyjne i koszty finansowe ujmowane współmiernie do odnośnych przychodów.

3.2. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

Wartości niematerialne i prawne ujmuje się w księgach według cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie i umarzane są metodą liniową. Nabyte oprogramowanie specjalistyczne podlega amortyzacji przez okres 5 lat. Koszty zakończonych prac rozwojowych amortyzowane są przez okres ważności praw intelektualnych związanych z pojazdem.

3.3. LEASING

Spółka klasyfikuje kontrakt jako leasing finansowy, gdy warunki umowy przenoszą zasadniczo całe potencjalne korzyści oraz ryzyko wynikające z użytkowania przedmiotu leasingu na Spółkę. Wszystkie pozostałe rodzaje leasingu są traktowane jako leasing operacyjny.

Przeniesienie zasadniczo całości ryzyka oraz potencjalnych korzyści, następuje między innymi wtedy, kiedy umowa leasingowa spełnia co najmniej jeden z poniższych warunków:

- a) przenosi własność jej przedmiotu na korzystającego po zakończeniu okresu, na który została zawarta,
- b) zawiera prawo do nabycia jej przedmiotu przez korzystającego, po zakończeniu okresu, na jaki została zawarta, po cenie niższej od wartości rynkowej z dnia nabycia,
- c) okres, na jaki została zawarta, odpowiada w przeważającej części przewidywanemu okresowi ekonomicznej użyteczności środka trwałego lub prawa majątkowego, przy czym nie może być on krótszy niż 3/4 tego okresu. Prawo własności przedmiotu umowy może być, po okresie, na jaki umowa została zawarta, przeniesione na korzystającego,
- d) suma opłat, pomniejszonych o dyskonto, ustalona w dniu zawarcia umowy i przypadająca do zapłaty w okresie jej obowiązywania, przekracza 90% wartości rynkowej przedmiotu umowy na ten dzień.

W sumie opłat uwzględnia się wartość końcową przedmiotu umowy, którą korzystający zobowiązuje się zapłacić za przeniesienie na niego własności tego przedmiotu. Do sumy opłat nie zalicza się płatności na rzecz korzystającego za świadczenia dodatkowe, podatków oraz składek na ubezpieczenie tego przedmiotu, jeżeli korzystający pokrywa je niezależnie od opłat za używanie,

- e) zawiera przyrzeczenie finansującego do zawarcia z korzystającym kolejnej umowy o oddanie w odpłatne używanie tego samego przedmiotu lub przedłużenia umowy dotychczasowej, na warunkach korzystniejszych od przewidzianych w dotychczasowej umowie,
- f) przewiduje możliwość jej wypowiedzenia, z zastrzeżeniem, że wszelkie powstałe z tego tytułu koszty i straty poniesione przez finansującego pokrywa korzystający,
- g) przedmiot umowy został dostosowany do indywidualnych potrzeb korzystającego. Może on być używany wyłącznie przez korzystającego, bez wprowadzania w nim istotnych zmian

3.4. UDZIAŁY W INNYCH JEDNOSTKACH

Udziały w innych jednostkach wycenia się na dzień bilansowy według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

3.5. ZAPASY

Do zapasów zalicza się zaliczki przekazane na dostawę materiałów. Zaliczki wykazuje się w wartości kwoty faktycznie zapłaconej.

3.6. ŚRODKI PIENIĘŻNE

Krajowe środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej. Zgodnie ze zwolnieniem zawartym w art. 28b Ustawy o rachunkowości Spółka nie stosuje zapisów rozporządzenia Ministra Finansów, w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych.

3.7. PODATEK DOCHODOWY

Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat obejmuje część bieżącą i odroczoną. Bieżące zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego jest naliczane zgodnie z przepisami podatkowymi.

3.8. RÓŻNICE KURSOWE

Posiadane składniki aktywów i pasywa wyrażone w walucie obcej wycenia się na dzień bilansowy według obowiązującego na ten dzień średniego kursu waluty ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski.

Różnice kursowe wynikające z wyceny na dzień bilansowy aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, z wyjątkiem inwestycji długoterminowych, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych.

3.9. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Zarząd Spółki podjął decyzję o niekonsolidowaniu wyników finansowych Spółki z Triggo Produkcja Polska sp. z o.o. z siedzibą w Łomiankach, na podstawie art. 58 ustawy o rachunkowości. Tym samym, Spółka publikuje raporty kwartalne Spółki, w których zawarte są wybrane dane finansowe Triggo Produkcja Polska sp. z o.o.

4. Komentarz na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale

W minionym kwartale podobnie jak w poprzednich, Zarząd zasadniczy nacisk kładł na zapewnieniu Spółce finansowania, celem weryfikacji realizowanych przez Spółkę projektów związanych z pojazdem TRIGGO i obraniem odpowiedniej koncepcji ich zagospodarowania. Ma to na celu wypracowanie najbardziej odpowiedniej ścieżki do komercjalizacji, czy to opracowanych przez Spółkę systemów dla pojazdu TRIGGO, czy doprecyzowanie tego pojazdu w celu uzyskania przez niego homologacji, co umożliwi jego komercyjną sprzedaż.

W III kwartale br. Zarząd kontynuował działania związane z realizacją emisji akcji serii E3 i E4, wyemitowanych przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie w dn. 9 kwietnia 2024 r. Emisja tych akcji została zakończona 3 października br., w ramach której łącznie objętych zostało 600.000 akcji serii E3 oraz 100.000 akcji serii E4. Każda akcja obejmowana była po cenie 1,00 zł, co dało łączny wpływ środków finansowych z tytułu tej emisji w kwocie 700.000,00 zł. Akcje serii E3 objęte zostały przez 3 osoby, a akcje serii E4 przez 1 osobę. Podwyższenie kapitału zakładowego w drodze emisji akcji serii E3 i akcji serii E4 zostało zarejestrowane w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego w dn. 8 listopada br.

Dnia 3 lipca br. Rada Nadzorcza powołała nowego Członka Zarządu w osobie Pani Magdaleny Bajskiej, co jest m.in. efektem rozmów rozpoczętych w roku 2023. Pani Magdalena Bajska ma za zadanie opracowanie nowej strategii Spółki, pozyskanie inwestora oraz komercjalizację opracowanych przez Spółkę projektów lub ich części. Posiada ona szerokie doświadczenie w branży e-mobility i automotive, kilkanaście lat współpracowała i kierowała startupami z branży e-mobility. Ponadto, w kwietniu 2024 r. do Rady Nadzorczej został powołany Pan Szymon Klimas, mający doświadczenie w zakresie rynków kapitałowych i zarządzaniu startupami.

W lipcu br., Spółka otrzymała od Narodowego Centrum Badań i Rozwoju ("NCBR") wezwanie do zapłaty kwoty 132 974,66 zł, powiększonej o odsetki ustawowe liczone od 18 listopada 2021 r. Niniejsze wezwanie było wynikiem przeprowadzonej przez NCBR kontroli finansowej zrealizowanego przez Spółkę projektu, w ramach zawartej w dn. 25 listopada 2019 r. umowy nr MAZOWSZE/0117/19-00. W konsekwencji przeprowadzonej kontroli, część wydatków poniesionych przez Spółkę, na które pierwotnie Spółka otrzymała dofinansowanie, uznano za niekwalifikowane z powodu błędów formalnych, a tym samym niepodlegające dofinansowaniu na podstawie wskazanej powyżej umowy. Po przeprowadzeniu audytu dokumentacji projektu MAZOWSZE/0117/19-00, Zarząd Spółki uzupełnił braki formalne i złożył wnioski do NCBR o wycofanie wezwania do zapłaty, składając dodatkowe wyjaśnienia uzasadniające.

Miniony, trzeci kwartał br. był również intensywnym czasem związanym z przygotowywaniem Sprawozdania finansowego za 2023 r. oraz jego audytem. W konsekwencji przeglądu ksiąg rachunkowych, Zarząd podjął decyzję o dokonaniu korekt i odpisów aktualizujących w łącznej wysokości 16 534 903,25 zł, tj.:

- w kwocie 14 952 675,63 zł z tytułu odpisu realizowanych przez Spółkę projektów bezpośrednio związanych z pojazdem TRIGGO (ewidencjonowanych w pozycji bilansowej Wartości niematerialne i prawne), wykazując tym samym łączną wartość tych projektów na 31 grudnia 2023 r. w kwocie 4 200 000,00 zł; odpisy te zostały dokonane w konsekwencji analizy możliwości komercjalizacji wyników prac tych projektów, bądź z uwagi na konieczność dalszych prac rozwojowych; decyzje co do wartości odpisów aktualizujących te projekty zostały podjęte przy zastosowaniu metody odtworzeniowej,

- w kwocie 112 886,05 zł z tytułu posiadanych przez Spółkę należności krótkoterminowych od spółki zależnej Triggo Produkcja Polska sp. z o.o., wykazując tym samym wartość tej pozycji na 31 grudnia

2023 r. w kwocie 0,00 zł; odpis ten został dokonany w konsekwencji analizy finansowej tej spółki zależnej, z uwagi na nieprowadzenie przez tą spółkę działalności gospodarczej oraz trwające od 1 stycznia 2023 r. zawieszenie jej działalności, co uwidocznione jest w Dziale 6 Rubryce 8 odpisu z rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego tej spółki,

- w kwocie 551 113,39 zł z tytułu krótkoterminowych aktywów finansowych w jednostkach powiązanych (tj. udzielonej pożyczki spółce zależnej Triggo Produkcja Polska sp. z o.o.), wykazując tym samym wartość tej pozycji na 31 grudnia 2023 r. w kwocie 0,00 zł; odpis ten został dokonany w konsekwencji analizy finansowej tej spółki zależnej, z uwagi na nieprowadzenie przez tą spółkę działalności gospodarczej oraz trwające od 1 stycznia 2023 r. zawieszenie jej działalności, co uwidocznione jest w Dziale 6 Rubryce 8 odpisu z rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego tej spółki,

- w kwocie 836 139,53 zł z tytułu posiadanych zapasów, dotyczących podzespołów i pokrewnych służących do produkcji pojazdów elektrycznych, które w obecnej sytuacji Spółki (brak działalności produkcyjnej) nie posiadają wartości użytkowej, wykazując tym samym wartość tej pozycji na 31 grudnia 2023 r. w kwocie 0,00 zł,

- należności od pozostałych jednostek w kwocie 82 088,65 zł, które powstały w związku z prowadzonymi działaniami nad pojazdem TRIGGO, wykazując tym samym wartość tej pozycji na 31 grudnia 2023 r. w kwocie 0,00 zł.

Między innymi w konsekwencji tych decyzji, biegły rewident wydał opinię bez zastrzeżeń z badania Sprawozdania finansowego za 2023 rok, co końcowo spowodowało podjęcie przez Zarząd Giełdy w dn. 7 listopada br. uchwały nr 1389/2024, na podstawie której, od 12 listopada br. nastąpiło wznowienie obrotu akcjami Spółki.

Zarząd podkreśla, iż pomimo nieformalnego wstrzymania działalności operacyjnej, Spółka posiada cenne aktywa, dzięki którym istnieje wciąż szansa na powrót projektu na ścieżkę rozwoju. Zarząd upatruje szansę we wzroście popytu na elektryczne mikrosamochody na rynkach europejskich i światowych. TRIGGO jako mikrosamochód usprawniający poruszanie się w ruchu miejskim i ułatwiający parkowanie w ograniczonej dostępności miejsc parkingowych na terenach zurbanizowanych, w warunkach polityki chroniącej miasta przed smogiem i zanieczyszczeniem środowiska, ma potencjał zdobycia znaczących udziałów w tym rynku. Zarząd Spółki prowadzi aktywne działania w celu zainteresowania środowisk branżowych i finansowych projektem, a opracowana przez nowy zespół koncepcja prowadzenia działalności, zakłada w okresie najbliższych 6 do 9 miesięcy, rozpoczęcie wspólnych działań komercjalizujących projekty Spółki wraz z pozyskaniem inwestora strategicznego. Te działania posiadają zaakceptowany przez Radę Nadzorczą budżet oraz zapewnione w ramach emisji akcji serii E3 i akcji serii E4 środki. W II półroczu 2024 r. lub w 2025 r. Zarząd planuje również wznowić działania w obszarze B+R. Kolejne realizacje projektów badawczo rozwojowych, zgodnie z obraną koncepcją prowadzenia działalności Spółki będą koordynowane i prowadzone wspólnie z inwestorem strategicznym, którego nowy zespół zaangażowany w Spółkę planuje pozyskać. Bardzo ważnym zadaniem Zarządu, jest określenie projektów najbardziej rokujących na komercjalizację, które staną się podstawą nowej strategii działania Spółki i planowanych do realizacji prac badawczo rozwojowych, a które będą prowadzone w obszarach najbardziej odpowiadających aktualnym potrzebom wybranych grup docelowych i o największym potencjale rynkowym w krótkim i średnim terminie. Pozostałe opracowane rozwiązania będą w dalszym ciągu zabezpieczone prawnie i zostaną skomercjalizowane w obecnym kształcie lub będą oczekiwały na sprzyjające warunki otoczenia makro.

5. Opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji

Cel nr 1: Budowa serii przedprodukcyjnej pojazdów Triggo, międzynarodowy program pilotażowy i promocja

W związku z zaistniałą i opisywaną sytuacją finansową oraz kadrową Spółki, działania związane z budową prototypów zostały czasowo zawieszono.

Również w związku z trudną sytuacją finansową, Spółka ograniczyła do minimum wszelkie działania promocyjne i marketingowe skupiając się na realizacji obowiązków informacyjnych wynikających ze statusu spółki publicznej, której akcje są wprowadzone do obrotu w alternatywnym systemie obrotu. Obecne działania Zarządu Spółki koncentrują się na zainteresowaniu projektem środowisk branżowych i finansowych.

Cel nr 2: Uzyskanie homologacji europejskiej L7e-CP i opracowanie wersji homologacyjnej L5

W minionym kwartale, podobnie jak w kwartałach poprzednich, w związku ograniczeniem do minimum działalności operacyjnej, założone wcześniej prace mające na celu uzyskanie homologacji europejskiej L7e i opracowanie wersji homologacyjnej L5, nie były kontynuowane.

Cel nr 3: Dalsze prace przygotowawcze i projektowe

W minionym kwartale, w dalszym ciągu kontynuowane były prace, których celem było określenie i zweryfikowanie obecnego statusu technicznego pojazdu. W szczególności kontynuowano zainicjowany proces oceny zastosowanych rozwiązań oraz wskazywania nowych ścieżek rozwoju uzasadnionych potrzebami rynku. Spółka poszukiwała rozwiązań usprawniających projekt oraz prowadziła w tym celu dalsze rozmowy z podmiotami posiadającymi doświadczenie w tym zakresie.

Zarząd zakłada, że zarówno pozyskane finansowanie z emisji akcji serii E3 i serii E4, jak również wsparcie kadrowe osób posiadających doświadczenie i wiedzę w zakresie elektromobilności, pomogą Spółce kontynuować rozpoczęte projekty i tym samym osiągać cele opisane powyżej.

6. Informacja odnośnie do możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok

Spółka nie publikowała prognoz wyników.

7. Informacje na temat aktywności w obszarze rozwoju inicjatywy nastawionej na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie

Spółka prowadzi prace rozwojowe w ramach konstrukcji innowacyjnego pojazdu miejskiego. W okresie objętym raportowaniem nie wdrożyła rozwiązań innowacyjnych na poziomie prowadzonego przedsiębiorstwa.

8. Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji

Triggo S.A. jest spółką dominującą grupy kapitałowej, w skład której wchodzi jednostka zależna Triggo Produkcja Polska sp. z o.o., w której Emitent posiada 100% udziałów. Począwszy od I kwartału 2023 r. Emitent nie konsoliduje wyników finansowych z wynikami Triggo Produkcja Polska sp. z o.o., korzystając ze zwolnienia z konsolidacji na podstawie art. 58 Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości. Tym samym nie sporządzając skonsolidowanych sprawozdań finansowych, wywiązując się z obowiązku nałożonego dyspozycją § 5 ust. 4.1 pkt 8a) Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu, Emitent przekazuje wybrane dane finansowe, zawierające podstawowe pozycje kwartalnego sprawozdania finansowego dotyczące Triggo Produkcja Polska sp. z o.o.

Podstawowe informacje dotyczące Triggo Produkcja Polska sp. z o.o.

Triggo Produkcja Polska sp. z o.o.	
adres siedziby	ul. Wydmowa 4, 05-092 Łomianki
sąd rejestrowy	Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
data rejestracji	31.03.2017 r.
numer krs	0000671629
regon	366947820
nip	1132936868
udział w kapitale zakładowym i głosach	100%

Triggo Produkcja Polska sp. z o.o. została powołana w celu montażu pojazdów elektrycznych zaprojektowanych przez Triggo S.A. z części dostarczanych przez podwykonawców.

Od 1 stycznia 2023 r. działalność Triggo Produkcja Polska sp. z o.o. została zawieszona, co uwidocznione jest w Dziale 6 Rubryce 8 odpisu z rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego.

Wybrane dane finansowe Triggo Produkcja Polska sp. z o.o.

BILANS AKTYWA	stan na dzień:	
	31.12.2023	30.09.2024
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00

II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
1. Środki trwałe	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale, prawo do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
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
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	163 109,08	119 286,48
I. Zapasy	46 177,31	46 177,31
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	46 177,31	46 177,31
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	72 081,59	72 081,59
1. Należności od jednostek powiązanych	33 424,00	33 424,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	33 424,00	33 424,00
- do 12 miesięcy	33 424,00	33 424,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	38 657,59	38 657,59

a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	5 904,00	5 904,00
- do 12 miesięcy	5 904,00	5 904,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	27 753,59	27 753,59
c) inne	5 000,00	5 000,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	44 150,18	327,58
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	44 150,18	327,58
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	44 150,18	327,58
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	327,58	327,58
- inne środki pieniężne	43 822,60	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	700,00	700,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem	163 109,08	119 286,68

BILANS	stan na dzień:	
	31.12.2023	30.09.2024
PASYWA		
A. Kapitał (fundusz) własny	-503 189,88	-503 189,88
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	5 000,00	5 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-454 729,11	-508 189,88
VI. Zysk (strata) netto	-53 460,77	0,00
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	666 298,96	622 476,36
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00

II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	666 298,96	622 476,36
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	663 999,44	620 176,84
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	112 886,05	112 886,05
- do 12 miesięcy	112 886,05	112 886,05
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	551 113,39	507 290,79
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2 299,52	2 299,52
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 299,52	2 299,52
- do 12 miesięcy	2 299,52	2 299,52
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	0,00	0,00
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
Pasywa razem	163 109,08	119 286,68

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)	01.01.2023- 31.12.2023	01.01.2024- 30.09.2024
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
2. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
3. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
4. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	3 426,76	0,00
1. Amortyzacja	0,00	0,00
2. Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00
3. Usługi obce	2 592,76	0,00

4. Podatki i opłaty, w tym:	834,00	0,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
5. Wynagrodzenia	0,00	0,00
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	0,00	0,00
- emerytalne	0,00	0,00
7. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00
8. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-3 426,76	0,00
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
1. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Dotacje	0,00	0,00
3. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
4. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	51 200,41	0,00
1. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	51 200,41	0,00
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
3. Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-54 627,17	0,00
G. Przychody finansowe	1 177,03	0,00
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
2. Odsetki, w tym:	1 101,03	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
3. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
4. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
5. Inne	76,00	0,00
H. Koszty finansowe	10,63	0,00
1. Odsetki, w tym:	10,63	0,00
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
3. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-53 460,77	0,00
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-53 460,77	0,00

9. Informacje o strukturze akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień przekazania raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu

Na dzień publikacji niniejszego raportu kwartalnego struktura akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu przedstawia się następująco:

Akcjonariusz	Łączna liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym (%)	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów (%)
ADAM SZKARADNIK	897 436	15,08%	897 436	15,08%
ANNA APEL ¹⁾	892 860	15,01%	892 860	15,01%
ADAM SZUBA	963 000	16,18%	963 000	16,18%
RAFAŁ BUDWEIL	677 586	11,39%	677 586	11,39%
WOJCIECH APEL ¹⁾	683 350	11,48%	683 350	11,48%
POROZUMIENIE: MAREK OTKO, PIOTR OTKO, KAROLINA OTKO, FILIP OTKO	359 020	6,03%	359 020	6,03%
Pozostali akcjonariusze (<5%)	1 476 748	24,82%	1 476 748	24,82%
RAZEM	5 950 000	100,00%	5 950 000	100,00%

¹⁾ akcjonariusze Anna Apel i Wojciech Apel działają w porozumieniu, o którym mowa w art. 87 ust. 4 pkt 1) ustawy o ofercie, posiadając łącznie 1 576 210 akcji, stanowiących 26,49% udziału w kapitale zakładowym i głosach na walnym zgromadzeniu Spółki.

W dn. 8 listopada 2024 r. w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego zostało zarejestrowane podwyższenie kapitału zakładowego Spółki z kwoty 525 000,00 zł, do kwoty 595 000,00 zł, w drodze emisji 600 000 akcji serii E3 i 100 000 akcji serii E4. Do momentu publikacji niniejszego raportu, do Spółki wpłynęły zawiadomienia od Panów Wojciecha Apel (działającego w porozumieniu z Panią Anną Apel) oraz Adama Szuby, w sprawie zmian udziałów w głosach na walnym zgromadzeniu, w związku z tym zdarzeniem. Dane pozostałych Akcjonariuszy w powyższej tabeli zostały zaprezentowane w drodze wykazania ostatnio przekazanego stanu posiadania akcji poszczególnych Akcjonariuszy, przy uwzględnieniu aktualnej liczby akcji w Spółce i liczby głosów z tych akcji. Zarząd zaznacza, iż stany posiadania pozostałych Akcjonariuszy w konsekwencji rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego mogą ulec zmianie, przy czym Akcjonariusze zgodnie z art. 69 ustawy o ofercie mają obowiązek złożyć stosowne zawiadomienia niezwłocznie, nie później niż w terminie 4 dni roboczych od dnia, w którym dowiedzieli się o zmianie udziału w ogólnej liczbie głosów lub przy zachowaniu należytej staranności mogli się o niej dowiedzieć.

10. Informacje dotycząca liczby osób zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty

Na dzień 30 września 2024 r. liczba osób zatrudnionych w Spółce wyniosła 1,0 etat.

Łomianki, dn. 12.11.2024 r.

Roman Wiśniewski
Prezes Zarządu

Magdalena Bajaska
Członek Zarządu