BizTech Konsulting SA, 02-127 Warszawa, ul. Mołdawska 9
tel. 22 100 10 00, fax 22 100 10 99, e-mail: info@biztech.pl

Raport okresowy (kwartalny) EBI nr 2/2024

Temat:

Raport kwartalny BizTech Konsulting S.A. za IV kwartał 2023 roku.

Treść:

Zarząd BizTech Konsulting S.A. z siedzibą w Warszawie przekazuje w załączeniu raport kwartalny BizTech Konsulting S.A. za IV kwartał 2023 roku.

Podstawa prawna:
§5 ust.1 pkt 1 Załącznika nr 3 do Regulaminu ASO

Osoby reprezentujące Spółkę:

Sławomir Chabros – Prezes Zarządu

RAPORT OKRESOWY

IV kwartał 2023 roku

BizTech Konsulting S.A.

Autoryzowany Doradca

Warszawa, 14 luty 2024 roku

Spis treści:

I. Podstawowe dane o BizTech Konsulting S.A. 3

II. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości 4

III. Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki 5

IV. Informacje na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem emitent podejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności, w szczególności poprzez działania nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie 6

V. Stanowisko odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok ... 8

VI. W przypadku, gdy dokument informacyjny zawierał informacje, o których mowa w par. 10 pkt 13a) Załącznika Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego systemu Obrotu – opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogram ich realizacji 8

VII. Sprawozdanie finansowe BizTech Konsulting S.A. 9

VIII. Informacje o strukturze akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień przekazania raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu 16

IX. Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji 16

X. W przypadku, gdy emitent tworzy grupę kapitałową i nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych – wskazanie przyczyn niesporządzania takich sprawozdań 16

XI. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty ... 16

XII. Oświadczenie Zarządu w sprawie rzetelności sprawozdania finansowego 17

I. Podstawowe dane o BizTech Konsulting S.A.

Nazwa (firma):	**BizTech Konsulting spółka akcyjna**
Forma prawna:	**Spółka Akcyjna**
Kraj siedziby:	**Polska**
Siedziba:	**Warszawa**
Adres:	**ul. Mołdawska 9 (VI piętro) 02-127 Warszawa**
Numer telefonu:	**+48 22 100 10 00**
Numer faksu:	**+48 22 100 10 99**
Adres poczty elektronicznej:	**info@biztech.pl**
Adres głównej strony internetowej:	**www.biztech.pl**
Identyfikator wg właściwej klasyfikacji statystycznej (REGON):	**015707446**
Numer wg właściwej identyfikacji podatkowej (NIP):	**5262756894**
KRS:	**0000205063**

Od momentu założenia Spółka świadczy szeroko pojęte usługi informatyczne.

Zakres usług był systematycznie rozszerzany i obecnie działalność Emitenta obejmuje następujące obszary:

- outsourcingu kompetencyjnego i procesowego, w tym prowadzenia centrum wsparcia;
- bezpieczeństwa informacji i systemów informatycznych;
- integracji i dostarczania systemów informatycznych;
- szkoleń;
- sprzedaży sprzętu komputerowego, oprogramowania, licencji.

Od 2004 roku BizTech Konsulting S.A. jest także organizatorem najstarszej i aktualnie największej konferencji branży IT dla sektora publicznego – Forum Teleinformatyki. Konferencja ta cieszy się bardzo dużą popularnością. W rekordowym, jubileuszowym Forum we wrześniu 2019 roku uczestniczyło ponad 500 specjalistów z administracji publicznej, środowiska akademickiego, sektora teleinformatycznego, ubezpieczeniowego, bankowego, stowarzyszeń społecznych i izb gospodarczych.

Kilkanaście lat doświadczenia oraz współpraca z certyfikowanymi i stale podnoszącymi kwalifikacje specjalistami, pozwoliły na uzyskanie przez Emitenta licznych autoryzacji oraz pozyskanie wielu klientów. Obecnie Spółka posiada status: Microsoft Silver Partner, Broadcom Partner, ManageEngine Gold Partner, Veritas Silver Partner, Progress/Kemp, Veeam Silver Partner, Acronis Authorized Partner, Fortinet Advocate Partner, Acunetix Partner, DELL Technologies Authorized Partner, SonicWALL, Bitdefender, Bacula Systems Authorized Business Partner, Infortrend Reseller, Prometric Test Center, Pearson VUE Authorized Test Center, Kryterion, SCANTRON, PSI.

W skład Zarządu wchodzą:

- Sławomir Stanisław Chabros – Prezes Zarządu,
- Urszula Krajewska – Członek Zarządu,
- Piotr Janusz Sosiński – Członek Zarządu.

W skład Rady Nadzorczej wchodzą:

- Prof. Jan Ryszard Madey – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Piotr Jacek Govenlock – Członek Rady Nadzorczej,
- Żaneta Anna Govenlock – Członek Rady Nadzorczej.
- Krzysztof Andrzej Imiełowski – Członek Rady Nadzorczej,
- Prof. Jan Zabrodzki – Członek Rady Nadzorczej,

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

W IV kwartale 2023 roku Spółka nie dokonywała zmiany stosowanych zasad rachunkowości.

Forma oraz podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na podstawie ksiąg rachunkowych, prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości ustaloną i wprowadzoną stosowną uchwałą Zarządu Spółki, wprowadzającej z dniem 22 kwietnia 2004 roku:

- zakładowe zasady rachunkowości,
- zakładowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
- zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, w tym zakładowy plan kont,
- system przetwarzania danych oraz ochrony danych i ich zbiorów.

Sprawozdanie finansowe zawiera:

- bilans,
- rachunek zysków i strat w wariancie porównawczym,
- rachunek przepływów pieniężnych sporządzony metodą pośrednią,
- zestawienie zmian w kapitale własnym.

Zakładowe zasady, metody i wzory wybrano spośród możliwych do stosowania zasad, metod i wzorów dopuszczonych ustawą i wprowadzono je do stosowania na okres wieloletni.

Inwestycje

Inwestycje w jednostkach zależnych wyceniane są według poniesionego kosztu.

Aktywa i pasywa – wycena

Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa wyceniono następującymi metodami wyceny, wynikającymi z przyjętych zasad rachunkowości:

- rzeczowe aktywa trwałe – środki trwałe – wg ceny nabycia środki trwałe w cenach nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne;
- wartości niematerialne i prawne – wg ceny nabycia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne;
- zapasy materiałów, towarów – wg cen nabycia;
- należności krótkoterminowe – wg kwoty wymagalnej zapłaty z zachowaniem ostrożności;
- inwestycje krótkoterminowe – środki pieniężne – wg wartości nominalnej;
- kapitały własne – wg wartości nominalnej;
- zobowiązania krótkoterminowe – w kwocie wymagającej zapłaty;
- rezerwy – wg wiarygodnej i uzasadnionej, oszacowanej wartości.

III. Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki

Przychody netto ze sprzedaży w IV kwartale 2023 roku wzrosły i wyniosły 5.014,86 tys. zł. Jest to wzrost o 1,8% wobec IV kwartału poprzedniego roku. Wpływ na to miał wzrost o 6,3% sprzedaży towarów, w tym głównie licencji, w wyniku realizacji dużego zamówienia dla klienta z branży medycznej o wartości ok 650 tys. zł. Ponadto w IV kw. 2023 r. Spółka realizowała umowy m.in. z Ministerstwem Rolnictwa i Rozwoju Wsi, Ministerstwem Edukacji i Nauki, Ministerstwem Klimatu i Środowiska, MPWiK Warszawa.

Sprzedaż usług informatycznych, w tym głównie szkoleń oraz usług outsourcingowych delikatnie spadła o 0,4% rdr do poziomu 1.669,34 tys. zł. Większą część szkoleń Spółka organizowała w formie stacjonarnej, są to głównie szkolenia wdrożeniowe dla firm. Są one

efektywniejsze i jednocześnie bardziej zyskowne niż szkolenia w formule online. Spółka świadczyła więcej usług outsourcingowych, głównie dla stałych, dotychczasowych klientów. Spółka realizowała m.in. szkolenia związane z kasami samoobsługowymi dla 4 ogólnopolskich sieci handlowych. Przeprowadzono projekty edukacyjne o tematyce RODO oraz przeciwdziałania mobbingowi i dyskryminacji dla instytucji z administracji publicznej w formie e-learningowej. Przeprowadzono testy poziomujące z Microsoft Excel dla pracowników firmy z branży handlowej. Rozpoczęto cykl kursów z Microsoft Excel na 3 poziomach zaawansowania oraz kurs Data Analysis. Odbyły się egzaminy dla GARP z FRM (Financial Risk Manager) na 2 poziomach oraz egzaminy CFA (Chartered Financial Analyst) w ramach partnerstwa Prometric.

Strata netto w IV kwartale 20203 r. wyniosła 6,72 tys. zł, względem 26,56 tys. zł zysku w roku ubiegłym. Największy wpływ na wynik finansowy miały: wzrost amortyzacji, wzrost kosztów materiałów i energii oraz wartość usług obcych i marży na sprzedaży licencji. Istotne jest też wydłużanie terminów płatności przez kontrahentów, a także niskie marże na zrealizowanej sprzedaży. Zysk z działalności operacyjnej wyniósł 70,04 tys. zł, czyli spadł o 10,2% rdr. EBITDA wyniosła 156,63 tys. zł, wobec 143,09 tys. zł w tym samym okresie roku ubiegłego. Należności spadły o 19,5% rdr do 4.484,65 tys. zł. Zobowiązania spadły o 31,3% rdr do 4.113,47 tys. zł. Zapasy towarów spadły o 39,3% rdr do kwoty 1.142,93 tys. zł, po sprzedaży licencji w realizowanych kontraktach w IV kwartale 2023 roku. Kapitał własny wzrósł do kwoty 4.017,54 tys. zł, tj o 3,2% rdr.

Przychody ze sprzedaży w 2023 r. wyniosły 17.651,58 tys. zł, co oznacza wzrost o 6,8% rdr. Zysk brutto za 12 miesięcy 2023 r. wyniósł 208,24 tys. zł (o 26,8% mniej niż w 2022 roku) a zysk netto 124,15 tys. zł (o 45,1% mniej niż w 2022 roku). EBITDA za 12 miesięcy 2023 r. wynosi 665,1 tys. zł, czyli o 16,1% mniej niż w ubiegłym roku.

Spółka prowadzi intensywnie rozmowy w sprawie pozyskania nowych kontraktów oraz zwiększenia liczby zleceń od dotychczasowych klientów.

Stabilna sytuacja finansowa Spółki pozwala na realizację zakładanej strategii rozwoju w perspektywie najbliższych kilku kwartałów.

IV. Informacje na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem emitent podejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności, w szczególności poprzez działania nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie

W czwartym kwartale 2023 roku Spółka BizTech Konsulting S.A. koncentrowała się na działaniach związanych z promocją i sprzedażą rozwiązań z obszarów: bezpieczeństwa IT, edukacji (kursy i egzaminy), wsparcia IT oraz innych produktów i usług.

Ostatni kwartał 2023 roku był okresem wielu sprzedaży zarówno do biznesu, jak i administracji publicznej.

W obszarze bezpieczeństwa Spółka podpisała umowy na dostawę rozwiązań dla firm z sektorów finansowego i medycznego na kwotę ok. 650 000 zł netto.

Do instytucji administracji publicznej zostały dokonane następujące sprzedaże:

Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi – dostawa serwerów.

Ministerstwo Edukacji i Nauki – oprogramowanie do testów penetracyjnych, wdrożenie oraz instruktaż dla administratorów.

Ministerstwo Edukacji i Nauki – przedłużenie okresu obowiązywania i wsparcia licencji firmy ESET do zabezpieczenia poczty.

Ministerstwo Klimatu i Środowiska – dostawa oprogramowania do archiwizacji poczty elektronicznej, opartego o rozwiązanie VERITAS.

MPWiK Warszawa odnowiło subskrypcje licencji Symantec Encryption Desktop Powered PGP.

Ponadto, w ramach działań handlowych: dostarczono wsparcie Kemp do firmy z branży górniczo-hutniczej, sprzedano rozwiązania Veeam do firm informatycznej i ubezpieczeniowej, dokonano migracji Microsoft Exchange u klienta z firmy informatycznej, dostarczono rozwiązania ManageEngine – AD Manager do uczelni, ADSelfService Plus do firmy z branży medycznej.

Podpisano umowę z firmą z branży telekomunikacyjnej na dostawę Symantec SPS (Symantec Protection Suite).

Kontynuowano wieloletnie kontrakty na outsourcing IT, Helpdesk oraz serwis bankomatów.

Dla stałego Klienta z branży ubezpieczeniowej była prowadzona rekrutacja, której efektem było zatrudnienie dodatkowych pracowników, jak również kontynuowano współpracę w zwiększonym zakresie. W ramach obsługi firmy z branży spożywczej były zatrudniane kolejne osoby.

W ramach usług, realizowanych przez Dział Edukacji, były kontynuowane projekty szkoleniowe związane z kasami samoobsługowymi dla czterech ogólnopolskich sieci handlowych. Dla instytucji z administracji publicznej przeprowadzono w formie e- learningowej projekty edukacyjne o tematyce RODO oraz przeciwdziałania mobbingowi i dyskryminacji. We współpracy z doświadczonymi trenerami były tworzone kontenty e-learningowe z zakresu zarządzania projektami. W październiku zostały przeprowadzone testy poziomujące z Microsoft Excel dla pracowników firmy z branży handlowej. Na podstawie wyników tych testów w grudniu rozpoczęto cykl kursów z Microsoft Excel na 3 poziomach zaawansowania oraz kurs Data Analysis. Realizacja projektu jest zaplanowana do marca 2024 r. W Centrum Egzaminacyjnym odbyły się egzaminy dla GARP z FRM (Financial Risk Manager) na dwóch poziomach oraz egzaminy CFA (Chartered Financial Analyst)

w ramach partnerstwa Prometric. Spółka podpisała umowy z Prometric i GARP na prowadzenie egzaminów CFA i FRM w 2024 r.

W zakresie prac programistycznych została wykonana implementacja nowego graficznego interfejsu użytkownika dla aplikacji RedTrain oraz modyfikacje aplikacji Black Cargo. Pracowano również nad rozwojem aplikacji BlueSZOP pod kątem Krajowego Systemu e-Faktur (KSeF) oraz aplikacji do monitorowania czasu pracy celem rozliczania dodatków do pracy zdalnej.

W listopadzie odbyło się bezpłatne webinarium pt. „Bezpieczeństwo tożsamości i utrzymania danych na platformie Microsoft 365", nawiązujące tematyką do rozwiązań firmy ManageEngine, której Gold Partnerem jest BizTech Konsulting.

W IV kw. 2023 r. została nawiązana współpraca z firmą CyCommSec w zakresie usług monitorowania incydentów naruszenia bezpieczeństwa infrastruktury informatycznej oraz audytu zgodności firm z normą ISO 27001 i wytycznymi dyrektywy NIS2.

V. Stanowisko odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok

Spółka BizTech Konsulting S.A. nie publikowała prognozy wyników finansowych na 2023 rok.

VI. W przypadku, gdy dokument informacyjny zawierał informacje, o których mowa w par. 10 pkt 13a) Załącznika Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego systemu Obrotu – opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogram ich realizacji

Spółka BizTech Konsulting S.A. nie zawarła w dokumencie informacyjnym wzmianek, o których mowa w § 10 pkt. 13a Załącznika Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

VII. Sprawozdanie finansowe BizTech Konsulting S.A.

1. Bilans

Wyszczególnienie (w zł)		31.12.2023	31.12.2022
A.	**AKTYWA TRWAŁE**	**1 433 214,54**	**1 630 032,96**
I.	Wartości niematerialne i prawne	1 227 529,50	182 052,33
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	154 053,57	182 052,33
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	1 073 475,93	1 174 277,91
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	**Rzeczowe aktywa trwałe**	199 785,04	267 802,72
1	Środki trwałe	199 785,04	267 802,72
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 kapitałowe	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV.	**Inwestycje długoterminowe**	5 900,00	5 900,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	5 900,00	5 900,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	**Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	5 900,00	5 900,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	**AKTYWA OBROTOWE**	**6 697 795,41**	**8 249 812,80**

I.	**Zapasy**	1 142 929,28	1 884 235,86
1	Materiały	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00
4	Towary	1 142 929,28	1 884 235,86
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II.	**Należności krótkoterminowe**	4 484 652,98	5 568 855,08
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek,	4 484 652,98	5 568 855,08
III	**Inwestycje krótkoterminowe**	66 143,89	36 200,26
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV	**Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	1 004 069,26	760 521,60
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM		**8 131 009,95**	**9 879 845,76**

A.	**KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY**	**4 017 535,26**	**3 893 390,26**
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 533 333,30	2 533 333,30
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)	0,00	0,00
III.	**Kapitał (fundusz) zapasowy**	1 360 056,96	1 133 762,62
IV.	**Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny**	0,00	0,00
V.	**Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe**	0,00	0,00

VI.	**Różnice kursowe z przeliczenia**	0,00	0,00
VII.	**Zysk (strata) z lat ubiegłych**	0,00	0,00
VIII	**Zysk (strata) netto**	124 145,00	226 294,34
IX.	**Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego**	0,00	0,00
B.	**ZOBOWIĄZANIA (KAPITAŁ OBCY)**	**4 113 474,69**	**5 986 455,50**
I.	**Rezerwy na zobowiązania**	0,00	0,00
1	Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Rezerwy na świadczenie emerytalne	0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
II.	**Zobowiązania długoterminowe**	368 082,20	507 248,41
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie kapitałowe	0,00	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek	368 082,20	507 248,41
III	**Zobowiązania krótkoterminowe**	3 745 392,49	5 479 207,09
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie kapitałowe	0,00	0,00
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	3 745 392,49	5 479 207,09
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
PASYWA RAZEM		**8 131 009,95**	**9 879 845,76**

2. Rachunek zysków i strat

	Wyszczególnienie (w zł)	**Dane za IV kwartał**		**Dane narastające**	
		01.10.2023-31.12.2023	**01.10.2022-31.12.2022**	**01.01.2023-31.12.2023**	**01.01.2022-31.12.2022**
A	**Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:**	**5 014 860,67**	**4 927 514,81**	**17 651 584,29**	**16 527 320,71**
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 345 519,91	3 357 475,66	11 791 722,86	12 314 216,97
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00

IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 669 340,76	1 570 039,15	5 859 861,43	4 213 103,74
B	**Koszty działalności operacyjnej**	**4 944 825,56**	**4 849 503,30**	**17 274 541,25**	**16 090 029,71**
I	Amortyzacja	86 593,35	65 079,14	286 818,42	349 305,48
II	Zużycie materiałów i energii	72 472,91	39 674,77	226 291,02	146 810,56
III	Usługi obce	1 768 727,71	1 659 020,45	6 467 038,01	6 196 238,34
IV	Podatki i opłaty, w tym:		10 241,45	24 090,03	27 530,85
V	Wynagrodzenia	1 296 906,99	1 635 239,65	4 680 717,50	4 910 191,32
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	221 223,19	342 190,24	866 953,22	816 225,95
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	49 610,07	63 103,41	171 179,84	189 432,66
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 449 291,34	1 034 954,19	4 551 453,21	3 454 294,55
C	**Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)**	70 035,11	78 011,51	377 043,04	437 291,00
D	**Pozostałe przychody operacyjne**	0,00	**0,00**	**10 000,00**	**20 000,00**
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00	10 000,00	20 000,00
III	Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
E	**Pozostałe koszty operacyjne**	**0,00**	**0,00**	**8 761,22**	**13 513,40**
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	0,00	0,00	8 761,22	13 513,40
F	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)**	**70 035,11**	**78 011,51**	**378 281,82**	**443 777,60**
G	**Przychody finansowe**	**1 624,08**	**0,00**	**5 990,60**	**0,00**
I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Inne	1 624,08	0,00	5 990,60	0,00
H	**Koszty finansowe**	**30 599,96**	**38 241,36**	**176 030,42**	**159 363,26**
I	Odsetki	30 599,96	38 241,36	170 263,22	159 363,26
II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00	5 767,20	0,00

I	**Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)**	**41 059,23**	**39 770,15**	**208 242,00**	**284 414,34**
J	**Podatek dochodowy**	**47 783,00**	**13 207,00**	**84 097,00**	**58 120,00**
K	**Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
L	**Zysk (strata) netto**	**-6 723,77**	**26 563,15**	**124 145,00**	**226 294,34**

3. Rachunek przepływów pieniężnych

	Metoda pośrednia	**01.10.2023-31.12.2023**	**01.10.2022-31.12.2022**	**01.01.2023-31.12.2023**	**01.01.2022-31.12.2022**
	Wyszczególnienie (w zł)				
A.	**Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej**				
I.	**Zysk (strata) netto**	-6 723,77	26 563,15	124 145,00	226 294,34
II.	**Korekty razem**	-172 385,15	-54 786,27	-517 331,01	753 846,47
1.	Amortyzacja	86 593,35	65 079,15	286 818,42	349 305,49
2.	Zysk (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	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Zmiana stanu zapasów	1 742 399,10	1 361 961,68	741 306,58	1 534 139,36
7.	Zmiana stanu należności	1 536 594,60	640 107,86	1 083 512,77	39 357,77
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-4 255 079,16	-1 715 467,16	-2 381 552,48	-1 705 186,45
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-461 820,34	-100,00	-656 452,34	269 400,00
10.	Inne korekty	1 178 927,30	-406 367,80	409 036,04	266 830,30
III.	**Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)**	-179 108,92	-28 223,12	-393 186,01	980 140,81
B.	**Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej**				
I.	Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomościach oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	**Wydatki**	-90 000,00	73 400,00	-90 000,00	73 400,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	90 000,00	73 400,00	90 000,00	73 400,00
2.	Inwestycje w nieruchomościach oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00

4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	**Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)**	-114 000,00	-73 400,00	0,00	-73 400,00
C.	**Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej**				
I.	**Wpływy**	207 683,14	-24 530,97	651 606,52	466 088,41
1.	Wpływy netto z udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	207 683,14	-24 530,97	651 606,52	466 088,41
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**	29 985,76	-93 904,38	139 166,21	1 342 658,31
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	29 985,76	-93 904,38	139 166,21	1 342 658,31
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	**Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)**	177 697,38	69 373,41	512 440,31	-876 569,90
D.	Przepływy pieni**ężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)**	**-115 411,54**	**-32 249,71**	**29 254,30**	**30 170,91**
E.	**Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym**				
F.	**Środki pieniężne na początek okresu**	181 555,43	69 139,30	36 889,59	6 718,68
G.	**Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym**	**66 143,89**	**36 889,59**	**66 143,89**	**36 889,59**

4. Zestawienie zmian w kapitale własnym

Wyszczególnienie (w zł)		**01.10.2023-31.12.2023**	**01.10.2022-31.12.2022**	**01.01.2023-31.12.2023**	**01.01.2022-31.12.2022**
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	4 024 259,03	3 667 095,92	3 893 390,26	3 667 095,92
Ia	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	4 024 259,03	3 667 095,92	3 893 390,26	3 667 095,92
1.	**Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu**	**2 533 333,30**	**2 533 333,30**	**2 533 333,30**	**2 533 333,30**

1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	2 533 333,30	2 533 333,30	2 533 333,30	2 533 333,30
2	**Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu**	**1 360 056,96**	**1 133 762,62**	**1 360 056,96**	**1 133 762,62**
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	226 294,34	0,00
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 360 056,96	1 133 762,62	1 133 762,62	1 133 762,62
3.	**Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu- zmiany przyjętych zasad polityki rachunkowości**	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.	Kapitał (funduszu) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4	**Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu**	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów(funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	**Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu**	**124 145,00**	**226 294,34**	**0,00**	**0,00**
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	130 868,77	199 731,19	0,00	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.7.	Zysk (strata)z lat ubiegłych na koniec okresu	-6 723,77	26 563,15	0,00	0,00
6.	**Wynik netto**	**-6 723,77**	**26 563,15**	**124 145,00**	**226 294,34**
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	4 017 535,26	3 893 390,26	4 017 535,26	3 893 390,26
III.	Kapitał (fundusz) własny , po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	4 017 535,26	3 893 390,26	4 017 535,26	3 893 390,26

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

Na dzień sporządzenia raportu, wg informacji posiadanych przez Spółkę, akcjonariuszami Emitenta posiadającymi ponad 5% głosów byli:

Akcjonariusz	Liczba akcji i głosów	% udział w kapitale i głosach na WZA
Sławomir Chabros	9 962 300	39,32%
Piotr Sosiński	1 365 000	5,39%
Pozostali	14 006 030	55,29%
RAZEM	**25 333 333**	**100,00%**

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

Emitent nie tworzy grupy kapitałowej.

Emitent posiada 59 udziałów w Spółce Wirtualne IT Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (nr KRS: 0000403688). Udział Emitenta we wskazanej spółce stanowi 19,66% udział w liczbie głosów na Zgromadzeniu Wspólników oraz 19,66% udział w kapitale zakładowym.

X. W przypadku, gdy emitent tworzy grupę kapitałową i nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych – wskazanie przyczyn niesporządzania takich sprawozdań

Emitent nie tworzy grupy kapitałowej.

XI. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty

Spółka BizTech Konsulting S.A. na dzień 31 grudnia 2023 roku zatrudniała – 45 osób, w tym w przeliczeniu na pełne etaty – 44 osoby oraz dodatkowo 22 osoby na podstawie umów cywilnoprawnych.

XII. Oświadczenie Zarządu w sprawie rzetelności sprawozdania finansowego

Zarząd BizTech Konsulting S.A. oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy kwartalne sprawozdanie finansowe i dane porównawcze sporządzone zostały zgodnie z zasadami rachunkowości, obowiązującymi w Polsce oraz odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Emitenta oraz jego wynik finansowy, oraz że sprawozdanie z działalności Spółki zawiera prawdziwy obraz sytuacji Emitenta.

Sławomir Chabros – Prezes Zarządu
BizTech Konsulting S.A.