



JRC
GROUP

RAPORT KWARTALNY

III kwartał 2023

PODSTAWOWE WYNIKI FINANSOWE JRC Group S.A.

Tabela numer 1 - Dane porównawcze w ujęciu dziewięciu miesięcy (dane w PLN)

	III kwartał 2023	III kwartał 2022
Przychody netto	7 995 554,87 PLN	6 799 248,15 PLN
Amortyzacja	1 219 975,22 PLN	1 356 805,79 PLN
Zysk (strata) netto	383 699,31 PLN	429 638,83 PLN

1. PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE

1.1. Informacje podstawowe

Firma:	JRC Group S.A.
Forma Prawna:	spółka akcyjna
Dane kontaktowe	Siedziba Zarządu: Warszawa 00-844, ul. Grzybowska 80/82 lok. 120, budynek Kolmex. Oddział - zakład produkcyjny: Jarocin 63-200, ul. ul. Powstańców Wielkopolskich 1
Tel./ fax:	Zakład produkcyjny/Biuro handlowe: +48 514 874 591 Siedziba Zarządu JRC Group S.A.: +48 22 451 02 06
Internet:	www.pylonaudio.pl
E-mail:	biuro@pylonsa.pl , relacje.inwestorskie@pylonsa.pl
KRS	0000386103
NIP	5272653954
REGON	142935769

1.2. Zarząd spółki

Mateusz Jujka Prezes Zarządu

Mikołaj Rubeńczyk Wiceprezes Zarządu

1.3. Rada Nadzorcza

Barbara Jujka	Przewodnicząca Rady Nadzorczej
Andrzej Budasz	Członek Rady Nadzorczej
Stanisław Sobczyński	Członek Rady Nadzorczej
Anna Imra Sabbatini	Członek Rady Nadzorczej
Marzenna Czerwińska	Członek Rady Nadzorczej

1.4. Akcjonariat

Struktura akcjonariatu na dzień sporządzenia niniejszego raportu, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5 proc. głosów na walnym zgromadzeniu, przedstawia się następująco:

Oznaczenie akcjonariusza	Liczba akcji (w szt.)	Udział w kapitale zakładowym (w proc.)	Udział w głosach (w proc.)
Łukasz Chojnacki	30 767 472	24%	24%
Ph "MAKS" Sp. z o.o.	20 924 962	16,32%	16,32%
Szymon Jujka	20 562 500	16,04%	16,04%
Jolanta Srebnicka - Rubeńczyk	9 987 500	7,79%	7,79%
Mateusz Jujka	4 937 927	3,85%	3,85%
Łączna ilość akcji w kapitale akcyjnym	128 197 802		

2. Dane finansowe za III kwartał 2023 roku

2.1. Informacja o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu kwartalnego, w tym informacje o zmianie zasad (polityki) rachunkowości

Niniejszy raport obejmujący kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe na poziomie jednostkowym za trzeci kwartał 2023 roku nie podlegał badaniu ani przeglądowi przez biegłego rewidenta lub przez podmiot uprawniony do przeprowadzania kontroli sprawozdań finansowych. Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z dnia 17 czerwca 2002 r. Nr 76, poz.694 z późniejszymi zmianami). Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z konwencją kosztu historycznego.

a) Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe). Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są według stawek określonych na podstawie ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej od 1.000 zł do 3.500 złotych amortyzowane są jednorazowo w miesiącu przyjęcia ich do używania. Wartości niematerialne i prawne o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku bądź o wartości do 1 000 zł są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania ich do użytkowania.

b) Środki trwałe

Środki trwałe wyceniane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Odpisów aktualizujących wartość środków trwałych z tytułu trwałej utraty wartości, w celu doprowadzenia wartości księgowej netto aktualizowanych środków trwałych do ich cen sprzedaży netto, dokonuje się z chwilą zaistnienia przyczyny uzasadniającej dokonanie takiego odpisu. Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową według stawek określonych na podstawie okresu ekonomicznej użyteczności środków trwałych. Stawki amortyzacji dla środków trwałych są ustalane indywidualnie zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe o wartości jednostkowej od 1 000 zł do 3.500 złotych amortyzowane są jednorazowo w miesiącu przyjęcia ich do używania. Środki trwałe o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku bądź o wartości do 1 000 zł są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania ich do użytkowania. W pozycji środki trwałe w budowie wykazywane są środki trwałe w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego. Środki trwałe w budowie wykazywane według ogółu wielkości kosztów związanych bezpośrednio z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości. Środki trwałe w budowie nie podlegają amortyzacji do momentu przekazania ich do użytkowania.

c) Inwestycje długoterminowe

Inwestycje długoterminowe wyceniane są według ceny nabycia, ceny zakupu, wartości godziwej, skorygowanej ceny nabycia bądź ceny rynkowej. Rozchód inwestycji długoterminowych wyceniany jest w oparciu o zasadę FIFO (pierwsze przyszło - pierwsze wyszło).

d) Zapasy

Zapasy wycenia się według cen zakupu, cen nabycia bądź kosztów wytworzenia. Rozchód zapasów w magazynie wyceniany jest w oparciu o zasadę FIFO (pierwsze przyszło - pierwsze wyszło).

e) Należności

Należności wykazywane są w kwotach wymagalnych do zapłaty, przy zastosowaniu zasady ostrożności wyceny. Wartość należności aktualizowana jest o odpisy aktualizacyjne tworzone w oparciu o analizę ścisłości należności od poszczególnych dłużników oraz przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty.

f) Środki pieniężne

Środki pieniężne w walucie polskiej wycenia się według wartości nominalnej. Środki pieniężne w walutach obcych (w kasie i na rachunkach bankowych) wycenia się na dzień bilansowy przy zastosowaniu obowiązującego na ten dzień średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez NBP. Różnice kursowe zalicza się do przychodów lub kosztów finansowych.

g) Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe czynne wykazane zostały w wysokości faktycznie poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów.

h) Kapitały

Kapitały własne wykazywane są w wartości nominalnej z podziałem na ich rodzaje. Kapitał zakładowy jest ujmowany w wysokości określonej w statucie i wpisanej w rejestrze sądowym.

i) Zobowiązania

Zobowiązania wykazane są w kwocie wymagającej zapłaty.

j) Wynik finansowy

Wynik finansowy spółki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

2.2. Kwartałne skrócone sprawozdanie finansowe

Informacje finansowe JRC Group S.A. zawarte w niniejszym raporcie obejmują okres trzeciego kwartału 2023 roku. Zamieszczone w raporcie skrócone dane finansowe wyrażone są w złotych,

Rachunek zysków i strat za okres trzech pełnych kwartałów 2023

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT PYLON SA ZA OKRES 01-09.2023			
Wyszczególnienie	2022.12	2022.09	2023.09
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	9 660 687,98 zł	6 799 248,15 zł	7 995 554,87 zł
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	9 570 404,04 zł	6 767 007,60 zł	7 836 627,11 zł
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	- zł	- zł	- zł
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	- zł	- zł	- zł
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	90 283,94 zł	32 240,55 zł	158 927,76 zł
B. Koszty działalności operacyjnej	9 102 111,74 zł	6 648 319,19 zł	7 632 742,30 zł
I. Amortyzacja	1 796 402,71 zł	1 356 805,79 zł	1 219 975,22 zł
II. Zużycie materiałów i energii	3 929 094,98 zł	2 186 325,05 zł	2 320 101,72 zł
III. Usługi obce	843 138,05 zł	623 989,26 zł	779 398,81 zł
IV. Podatki i opłaty, w tym:	204 130,50 zł	125 929,33 zł	105 457,51 zł
V. Wynagrodzenia	1 661 928,61 zł	1 829 419,81 zł	2 261 992,66 zł
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	333 379,62 zł	343 784,71 zł	379 676,92 zł
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	230 975,39 zł	159 401,00 zł	408 275,78 zł
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	103 061,88 zł	22 664,24 zł	157 863,68 zł
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	558 576,24 zł	150 928,96 zł	362 812,57 zł
D. Pozostałe przychody operacyjne	292 999,27 zł	557 023,58 zł	371 153,89 zł
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	- zł	- zł	- zł
II. Dotacje	211 381,43 zł	541 478,24 zł	353 631,49 zł
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	- zł	- zł	- zł
IV. Inne przychody operacyjne	81 617,84 zł	15 545,34 zł	17 522,40 zł
E. Pozostałe koszty operacyjne	123 993,20 zł	21 847,49 zł	3 989,91 zł
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	- zł	- zł	- zł
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	60 480,11 zł	- zł	- zł
III. Inne koszty operacyjne	63 513,09 zł	21 847,49 zł	3 989,91 zł
F. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (C+D-E)	727 582,31 zł	686 105,05 zł	729 976,55 zł
G. Przychody finansowe	1 468,30 zł	159,34 zł	110,87 zł
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	- zł	- zł	- zł
II. Odsetki, w tym:	- zł	- zł	- zł
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	- zł	- zł	- zł
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	- zł	- zł	- zł
V. Inne	1 468,30 zł	159,34 zł	110,87 zł
H. Koszty finansowe	379 583,19 zł	147 003,56 zł	242 046,11 zł
I. Odsetki, w tym:	171 503,81 zł	118 471,74 zł	185 270,12 zł
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	- zł	- zł	- zł
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	92 563,28 zł	- zł	- zł
IV. Inne	115 516,10 zł	28 531,82 zł	56 775,99 zł
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	349 467,42 zł	539 260,83 zł	488 041,31 zł
J. Podatek dochodowy	80 770,00 zł	109 622,00 zł	104 342,00 zł
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	- zł	- zł	- zł
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	268 697,42 zł	429 638,83 zł	383 699,31 zł

Rachunek zysków i strat za III kwartał 2023 – ujęcie porównawcze

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT PYLON SA ZA OKRES 07-09.2023		
Wyszczególnienie	2022 III kwartał	2023 III kwartał
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 180 092,12 zł	2 489 698,60 zł
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 173 111,30 zł	2 485 546,62 zł
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	- zł	- zł
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	- zł	- zł
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	6 980,82 zł	4 151,98 zł
B. Koszty działalności operacyjnej	2 091 265,27 zł	2 161 400,20 zł
I. Amortyzacja	481 676,60 zł	407 309,07 zł
II. Zużycie materiałów i energii	600 936,55 zł	447 223,54 zł
III. Usługi obce	223 187,07 zł	318 372,86 zł
IV. Podatki i opłaty, w tym:	20 179,16 zł	18 361,46 zł
V. Wynagrodzenia	586 808,56 zł	698 024,60 zł
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	114 246,70 zł	117 253,53 zł
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	50 948,51 zł	148 253,52 zł
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	13 282,12 zł	6 601,62 zł
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	88 826,85 zł	328 298,40 zł
D. Pozostałe przychody operacyjne	83 688,31 zł	175 029,36 zł
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	- zł	- zł
II. Dotacje	83 155,50 zł	159 969,76 zł
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	- zł	- zł
IV. Inne przychody operacyjne	532,81 zł	15 059,60 zł
E. Pozostałe koszty operacyjne	7 311,34 zł	3 538,23 zł
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	- zł	- zł
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	- zł	- zł
III. Inne koszty operacyjne	7 311,34 zł	3 538,23 zł
F. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (C+D-E)	165 203,82 zł	499 789,53 zł
G. Przychody finansowe	- zł	- zł
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	- zł	- zł
II. Odsetki, w tym:	- zł	- zł
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	- zł	- zł
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	- zł	- zł
V. Inne	- zł	- zł
H. Koszty finansowe	44 730,64 zł	89 769,41 zł
I. Odsetki, w tym:	40 725,07 zł	59 661,84 zł
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	- zł	- zł
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	- zł	- zł
IV. Inne	4 005,57 zł	30 107,57 zł
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	120 473,18 zł	410 020,12 zł
J. Podatek dochodowy	27 822,00 zł	76 847,00 zł
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	- zł	- zł
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	92 651,18 zł	333 173,12 zł

Bilans - za okres trzech pełnych kwartałów 2023

BILANS PYLON SA ZA OKRES 01-09.2023			
Wyszczególnienie	2022.12	2022.09	2023.09
A. Aktywa trwałe	11 523 313,16 zł	11 698 010,41 zł	15 443 103,49 zł
I. Wartości niematerialne i prawne.	2 199 090,68 zł	1 217 895,37 zł	5 479 537,97 zł
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych.	1 740 319,34 zł	718 115,77 zł	1 341 978,53 zł
2. Wartość firmy.	246 784,81 zł	269 219,77 zł	3 858 876,11 zł
3. Inne wartości niematerialne i prawne.	211 986,53 zł	230 559,83 zł	278 683,33 zł
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne.	- zł	- zł	- zł
II. Rzeczowe aktywa trwałe.	8 985 706,78 zł	8 662 630,35 zł	9 592 906,51 zł
1. Środki trwałe	7 623 325,35 zł	7 093 365,70 zł	7 929 927,21 zł
2. Środki trwałe w budowie.	1 362 381,43 zł	1 569 264,65 zł	1 662 979,30 zł
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie.	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
III. Należności długoterminowe.	165,82 zł	8 247,33 zł	912,01 zł
1. Od jednostek powiązanych.	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
3. Od pozostałych jednostek.	165,82 zł	8 247,33 zł	912,01 zł
IV. Inwestycje długoterminowe.	281 540,00 zł	281 540,00 zł	313 540,00 zł
1. Nieruchomości	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
2. Wartości niematerialne i prawne.	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
3. Długoterminowe aktywa finansowe.	281 540,00 zł	281 540,00 zł	313 540,00 zł
4. Inne inwestycje długoterminowe.	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe.	56 809,88 zł	1 527 697,36 zł	56 207,00 zł
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.	56 207,00 zł	31 354,00 zł	56 207,00 zł
2. Inne rozliczenia międzyokresowe.	602,88 zł	1 496 343,36 zł	0,00 zł
B. Aktywa obrotowe	6 046 498,81 zł	5 410 255,93 zł	8 777 328,99 zł
I. Zapasy.	3 101 715,14 zł	2 676 683,53 zł	3 941 558,00 zł
1. Materiały.	831 084,63 zł	926 661,73 zł	1 090 219,64 zł
2. Półprodukty i produkty w toku.	1 516 580,27 zł	1 206 544,14 zł	2 093 278,64 zł
3. Produkty gotowe.	208 423,33 zł	55 165,15 zł	486 462,36 zł
4. Towary.	0,00 zł	122 807,60 zł	1 908,94 zł
5. Zaliczki na dostawy.	545 626,91 zł	365 504,91 zł	269 688,42 zł
II. Należności krótkoterminowe.	2 080 724,28 zł	1 887 166,16 zł	2 701 588,59 zł
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00 zł	497 465,49 zł	0,00 zł
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
3. Należności od pozostałych jednostek	2 080 724,28 zł	1 389 700,67 zł	2 701 588,59 zł
III. Inwestycje krótkoterminowe.	525 246,56 zł	846 406,24 zł	1 463 711,44 zł
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	525 246,56 zł	846 406,24 zł	1 463 711,44 zł
2. Inne inwestycje krótkoterminowe.	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe.	338 812,83 zł	0,00 zł	670 470,96 zł
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) własny	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
D. Udziały (akcje) własne	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł

SUMA AKTYWÓW	17 569 811,97 zł	17 108 266,34 zł	24 220 432,48 zł
Wyszczególnienie	2022.12	2022.09	2023.09
A. Kapitał (fundusz) własny	10 567 637,55 zł	9 646 010,29 zł	17 951 336,86 zł
I. Kapitał (fundusz) podstawowy.	5 819 780,20 zł	4 819 779,70 zł	12 819 780,20 zł
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	4 479 159,93 zł	4 396 591,76 zł	4 747 857,35 zł
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych.	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
VI. Zysk (strata) netto.	268 697,42 zł	429 638,83 zł	383 699,31 zł
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna).	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania.	7 002 174,42 zł	7 462 256,05 zł	6 269 095,62 zł
I. Rezerwy na zobowiązania.	314 117,85 zł	329 986,02 zł	315 992,85 zł
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.	223 149,00 zł	216 781,00 zł	244 524,00 zł
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne.	71 468,85 zł	0,00 zł	71 468,85 zł
3. Pozostałe rezerwy.	19 500,00 zł	113 205,02 zł	0,00 zł
II. Zobowiązania długoterminowe.	1 678 935,66 zł	1 265 442,63 zł	982 147,97 zł
1. Wobec jednostek powiązanych.	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
3. Wobec pozostałych jednostek.	1 678 935,66 zł	1 265 442,63 zł	982 147,97 zł
III. Zobowiązania krótkoterminowe.	1 904 319,46 zł	3 148 822,76 zł	1 817 192,12 zł
1. Wobec jednostek powiązanych.	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
3. Wobec pozostałych jednostek.	1 904 319,46 zł	3 148 822,76 zł	1 817 192,12 zł
4. Fundusze specjalne.	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
IV. Rozliczenia międzyokresowe.	3 104 801,45 zł	2 718 004,64 zł	3 153 762,68 zł
1. Ujemna wartość firmy.	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
2. Inne rozliczenia międzyokresowe.	3 104 801,45 zł	2 718 004,64 zł	3 153 762,68 zł
SUMA PASYWÓW	17 569 811,97 zł	17 108 266,34 zł	24 220 432,48 zł

Kapitały – ujęcie za pełne trzy kwartały 2023

Wyszczególnienie		Nota	2022.06	2023.06
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	8	9 216 371,46 zł	10 567 637,55 zł
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		- zł	- zł
	– korekty błędów		- zł	- zł
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach		9 216 371,46 zł	10 567 637,55 zł
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu		4 819 779,70 zł	5 819 780,20 zł
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		- zł	7 000 000,00 zł
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu		4 819 779,70 zł	12 819 780,20 zł
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		4 000 794,27 zł	4 479 159,93 zł
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		395 797,49 zł	268 697,42 zł
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		4 396 591,76 zł	4 747 857,35 zł
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		- zł	- zł
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		- zł	- zł
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		- zł	- zł
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		- zł	- zł
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		- zł	- zł
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		- zł	- zł
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		- zł	268 697,42 zł
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		- zł	268 697,42 zł
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		- zł	268 697,42 zł
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		- zł	- zł
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		- zł	- zł
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		- zł	- zł
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		- zł	- zł
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		- zł	- zł
6.	Wynik netto		429 638,83 zł	383 699,31 zł
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	8	9 646 010,29 zł	17 951 336,86 zł
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		9 646 010,29 zł	17 951 336,86 zł

Kapitały – III kwartał 2023

Wyszczególnienie		Nota	2022.07-09	2023.07-09
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	8	9 553 359,11 zł	10 848 825,90 zł
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		- zł	- zł
	– korekty błędów		- zł	- zł
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach		9 553 359,11 zł	10 848 825,90 zł
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu		4 819 779,70 zł	5 819 780,20 zł
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		- zł	7 000 000,00 zł
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu		4 819 779,70 zł	12 819 780,20 zł
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		4 396 591,76 zł	4 747 857,35 zł
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		- zł	- zł
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		4 396 591,76 zł	4 747 857,35 zł
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		- zł	- zł
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		- zł	- zł
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		- zł	- zł
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		- zł	- zł
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		- zł	- zł
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		- zł	- zł
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		- zł	- zł
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		- zł	- zł
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		- zł	- zł
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		- zł	- zł
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		- zł	- zł
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		- zł	- zł
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		- zł	- zł
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		- zł	- zł
6.	Wynik netto		429 638,83 zł	383 699,31 zł
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	8	9 646 010,29 zł	17 951 336,86 zł
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		9 646 010,29 zł	17 951 336,86 zł

Przepływy finansowe za okres trzech pełnych kwartałów 2023

Wyszczególnienie		Nota	2022.12	2022.09	2023.09
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	20	420 428,49	1 355 064,61	2 484 564,17
I.	Zysk (strata) netto		268 697,42	429 638,83	383 699,31
II.	Korekty razem		151 731,07	925 425,78	2 100 864,86
1.	Amortyzacja		1 796 402,71	1 356 805,79	1 219 975,22
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		171 503,81	118 471,74	185 270,12
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		0,00	0,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw		24 015,83	39 884,00	1 875,00
6.	Zmiana stanu zapasów		-1 093 993,79	-643 094,06	-803 495,86
7.	Zmiana stanu należności		-222 097,44	-28 539,32	-263 764,48
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		-117 191,21	1 060 022,01	-202 128,55
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		540 747,08	-978 124,38	-282 094,02
10.	Inne korekty		-947 655,92	0,00	2 245 227,43
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)		420 428,49	1 355 064,61	2 484 564,17
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	20	-1 548 653,58	0,00	-128 933,72
I.	Wpływy		346 000,00	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		0,00	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne		346 000,00	0,00	0,00
II.	Wydatki		1 894 653,58	800 117,30	128 933,72
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		1 874 653,58	800 117,30	128 933,72
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:		0,00	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne		20 000,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)		-1 548 653,58	-800 117,30	-128 933,72
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	20	519 332,94	-909 679,78	-1 397 165,57
I.	Wpływy		1 500 000,75	0,00	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		1 500 000,75	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki		0,00	0,00	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe		0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki		980 667,81	909 679,78	1 397 165,57
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		0,00	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		0,00	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		0,00	0,00	0,00
4.	Splaty kredytów i pożyczek		594 990,10	569 361,18	1 216 416,49
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		0,00	100 551,72	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		170 173,90	121 295,14	106 057,62
8.	Odsetki		171 503,81	118 471,74	65 691,46
9.	Inne wydatki finansowe		44 000,00	0,00	9 000,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)		519 332,94	-909 679,78	-1 397 165,57
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+B.III+C.III)	20	-608 892,15	-354 732,47	958 464,88
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym		-608 892,15	-354 732,47	958 464,88

F. Środki pieniężne na początek okresu		1 114 138,71	1 114 138,71	505 246,56
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym		505 246,56	759 406,24	1 463 711,44

Przepływy finansowe ujęcie kwartalne III kwartał 2023

Wyszczególnienie		Nota	2022 III kwartał	2023 III kwartał
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	20	412 385,62	1 971 304,22
I.	Zysk (strata) netto		92 651,18	102 510,96
II.	Korekty razem		319 734,44	1 868 793,26
1.	Amortyzacja		481 676,60	407 309,07
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		40 725,07	59 661,84
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		0,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw		39 914,00	1 875,00
6.	Zmiana stanu zapasów		-235 236,30	-199 549,00
7.	Zmiana stanu należności		-4 953,95	-424 763,53
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		203 516,36	-185 470,71
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		-205 907,34	-88 525,65
10.	Inne korekty		0,00	2 298 256,24
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)		412 385,62	1 971 304,22
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	20	-305 794,50	-60 000,00
I.	Wpływy		0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach			0,00
	–zbycie aktywów finansowych			0,00
	–dywidendy i udziały w zyskach			0,00
	–spłata udzielonych pożyczek długoterminowych			0,00
	–odsetki			0,00
	–inne wpływy z aktywów finansowych			0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne			0,00
II.	Wydatki		305 794,50	60 000,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		305 794,50	60 000,00
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:		0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach			0,00
	– nabycie aktywów finansowych			0,00
	– udzielone pożyczki długoterminowe			0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne			0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)		-305 794,50	-60 000,00
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	20	-272 840,57	-1 124 416,21
I.	Wpływy		0,00	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki		0,00	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe		0,00	0,00
II.	Wydatki		-272 840,57	1 124 416,21
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		0,00	0,00
4.	Spłaty kredytów i pożyczek		114 838,25	1 071 387,40
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		100 551,72	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		16 725,53	53 028,81
8.	Odsetki		40 725,07	0,00

9.	Inne wydatki finansowe		0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)		-272 840,57	-1 124 416,21
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+B.III+C.III)	20	-166 249,45	786 888,01
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym		-166 249,45	0,00
	– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych			
F.	Środki pieniężne na początek okresu		925 655,69	676 823,43
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym		759 406,24	1 463 711,44

3. Komentarz Zarządu na temat czynników i zdarzeń, które miały wpływ na osiągnięte wyniki finansowe

Emitent prowadzi działalność polegającą na produkcji sprzętu elektronicznego w standardzie Hi-Fi. Emitent realizuje swoją misję na terenie zakładu przemysłowego w Jarocinie oraz Centrum Badawczo-Rozwojowego w Zambrowie. Produkcja bazuje przy tym na własnej technologii Emitenta. Finalny produkt podlega certyfikowaniu jako produkt wytworzony na terenie Unii Europejskiej.

Podstawową działalnością Emitenta - odpowiadającą za niemalże 99 proc. przychodów - jest produkcja:

1. zestawów głośnikowych pod marką Pylon Audio;
2. głośników i akcesoriów audio;
3. obudów do głośników.

Pozostałe przychody (ok. 1 proc.) pochodzą ze sprzedaży kabli głośnikowych, wzmacniaczy itd., czyli tych produktów, które nie są produkowane przez JRC Group S.A..

Prezentowane wyniki wskazują na wzrost sprzedaży w każdym z powyższych punktów. Nie ma jednego nagłego czynnika który przyczynia się do nagłego wzrostu. Przyjęta strategia opiera się na zrównoważonym wzroście firmy, dywersyfikacji portfela klientów.

Prowadzone procesy sprzedażowe zestawów głośnikowych, kontraktów B2B w zakresie produkcji obudów do głośników dla firm zewnętrznych przynoszą określone efekty a zasięg geograficzny oferowanych przez nas produktów stale się poszerza.

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu produkty Emitenta dostępne są w sprzedaży stacjonarnej w następujących krajach:

1. Polska
2. Chiny
3. Korea Południowa
4. Wietnam
5. Tajwan
6. Indie
7. Wielka Brytania
8. Francja
9. Holandia
10. Belgia
11. Hiszpania
12. Włochy
13. Niemcy
14. Austria
15. Szwecja
16. Dania
17. Norwegia
18. Litwa
19. Łotwa
20. Kanada
21. Chile
22. Australia

4. Informacje Zarządu 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

Emitent, aktywnie podejmował działania w obszarze rozwoju swojej działalności. W ramach tego okresu miało miejsce kilka znaczących zdarzeń.

Projekt dotyczący "aktywnego systemu audio" uzyskał pozytywną ocenę w ramach programu dofinansowania UE. Projekt koncentruje się na stworzeniu aktywnego systemu audio, wykorzystującego nowoczesną technologię transmisji danych pomiędzy urządzeniami mobilnymi a systemem audio, co jest odpowiedzią na rosnące zapotrzebowanie na bezprzewodowe rozwiązania audio wraz z rozwojem urządzeń mobilnych jako biblioteki treści muzycznych.

Projekt ma również moduł internacjonalizacji, który wspiera działania eksportowe na targach w Polsce, Niemczech i Hongkongu, wzmacniając globalną rozpoznawalność marki Pylon Audio. To z kolei wspiera cele sprzedażowe i budowanie relacji producent-dystrybutor na różnych rynkach.

Wartość projektu: 12 321 232,84 PLN

Wartość dofinansowania: 8 931 540,33 PLN

Czas realizacji: 2024-2026 (trzy lata)

Poza tym, Emitent otrzymał dofinansowanie w ramach Programu FENG na projekt "Pylon Audio Amethyst", który skupia się na wprowadzeniu na rynek pierwszego modelu typu High-End w portfolio marki Pylon Audio. Środki te zostaną przeznaczone na rozbudowę infrastruktury zakładu produkcyjnego w Jarocinie, umożliwiając wprowadzenie zaawansowanych maszyn do produkcji oraz rozszerzenie powierzchni produkcyjnej.

Wartość projektu: 2 754 000,00 PLN

Premia technologiczna dofinansowanie: 1 239 300,00 PLN

Poziom wsparcia: 45% (zgodnie z regionalną pomocą)

Obecnie Emitent jest w trakcie podpisywania umowy z instytucjami finansującymi (PARP oraz BGK).

Emitent podkreśla, że powyższe inicjatywy stanowią kontynuację wcześniejszych działań, takich jak powstanie Centrum B+R czy projekt Szybka Ścieżka, które wzmocniły kompetencje firmy w zakresie prac przy najnowszych technologiach audio. Zarząd Emitent uważa że oba projekty będą miały znaczący wpływ na wyniki finansowe JRC Group Spółka Akcyjna.

Emitent zakończył również proces przejęcia poprzez połączenie firmy Takityle Sp z o.o.. Przejęcie przedmiotowej spółki przełoży się na wzrost przychodów, poszerzeniem bazy produkcyjnej oraz rozszerzenie zakresu działalności Emitenta.

Kolejnym ważnym prorozwojowym działaniem była emisja prywatna z wyłączeniem praw poboru skierowana do jednego Akcjonariusza, Pana Łukasza Chojnackiego. Pozyskane środki finansowe wspierają cele innowacyjne, sprzedażowe i rozwojowe stawiane przed Emitentem.

Powyższe działania składają się na aktywność Emitenta w obszarze rozwoju prowadzonej działalności, gdzie innowacyjne podejścia, ekspansja na nowe rynki oraz inwestycje w rozwój technologiczny mają kluczowe znaczenie dla budowanego sukcesu spółki.

5. Jednostki wchodzące w skład grupy kapitałowej emitenta na ostatni dzień okresu objętego raportem kwartalnym

brak

6. Informacja dotycząca liczby osób zatrudnionych przez Emitenta w przeliczeniu na pełne etaty

47

7. Oświadczenie emitenta

Zarząd JRC Group S.A oświadcza, że według jego najlepszej wiedzy, kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz odzwierciedlają rzetelny obraz sytuacji finansowej Emitenta.

Mateusz Jujka

Prezes Zarządu
JRC Group S.A.

Mikołaj Rubeńczyk

Wiceprezes Zarządu
JRC Group S.A.

Uważamy, że kluczem do doskonałości jest dostarczenie Klientowi najczystszej dźwięku o wyrazistej barwie, oraz stworzenie zestawu głośnikowego o zauważalnym designie, w perfekcyjnie przygotowanej obudowie.