

## WYKAZ ZMIAN DO KOREKTY RAPORTU KWARTALNEGO THE FARM 51 GROUP S.A. ZA IV KWARTAŁ 2023 ROKU

Zarząd Emitenta przedstawia zakres dokonanej korekty raportu kwartalnego Spółki za IV kwartał 2023 r. (dalej: raport za IV kwartał 2023 r.).

### Zmiany w pkt. 1.4. Akcjonariat

W pkt. 1.4. raportu za IV kwartał 2023 r. dotyczącym Akcjonariatu Spółki dodano informacje dotyczące struktury akcjonariatu na dzień publikacji korekty raportu za IV kwartał 2023 r.

### Zmiany w pkt. 3.1 Bilans

KOLUMNA	31.12.2023 r.	
	BYŁO	JEST
<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	3 689 085,60	3 689 085,81
Wartości niematerialne i prawne	3 614 662,92	3 614 662,88
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	3 614 662,92	3 614 662,88
Rzeczowe aktywa trwałe	74 422,68	74 422,93
<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	17 977 641,75	15 179 593,43
Zapasy	8 113 052,40	8 106 484,05
2. Półprodukty i produkcja w toku	8 099 302,40	8 106 484,05
Należności krótkoterminowe	8 053 665,89	5 322 836,91
2. Należności od pozostałych jednostek	8 053 665,89	5 322 836,91
Inwestycje krótkoterminowe	1 060 827,41	865 802,27
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 060 827,41	865 802,27
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokres.	750 096,05	884 470,20
<b>AKTYWA R A Z E M</b>	<b>21 666 727,35</b>	<b>18 868 679,24</b>

KOLUMNA	31.12.2023 r.	
	BYŁO	JEST
<b>P A S Y W A</b>		
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	20 057 649,13	17 511 843,60
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	27 572 926,37	27 440 209,18
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-10 187 788,98	-10 055 071,79
VI. Zysk (strata) netto	2 030 163,94	-515 641,59
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	1 609 078,22	1 356 835,64
I. Rezerwy na zobowiązania	27 500,00	13 750,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 581 578,22	1 343 085,64

Wykaz zmian do korekty raportu za IVQ 2023 r.

3. Wobec pozostałych jednostek	1 581 578,22	1 343 085,64
PASYWA R A Z E M	21 666 727,35	18 868 679,24

### Zmiany w pkt. 3.2 Rachunek zysków i strat

KOLUMNA	01.10.2023r. - 31.12.2023 r.		01.01.2023 r. - 31.12.2023 r.	
	BYŁO	JEST	BYŁO	JEST
A. PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI	5 917 935,15	6 699 535,37	20 761 756,52	21 543 356,74
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 948 539,41	2 722 957,98	11 132 420,12	11 906 838,69
II. Zmiana stanu produktów	3 969 395,74	3 976 577,39	9 629 336,40	9 636 518,05
B. KOSZT DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	4 569 751,73	4 569 751,73	18 257 518,81	18 281 374,74
II. Zużycie materiałów i energii	58 440,85	-130 936,63	547 496,62	358 119,14
III. Usługi obce	1 596 127,58	1 809 361,20	5 760 342,99	5 973 576,61
C. ZYSK / STRATA ZE SPRZEDAŻY	29 711,81	2 129 783,64	159 043,65	3 261 982,00
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	7 576,47	3 269 745,76	36 440,41	3 298 609,70
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	3 103 823,44	0,00	3 103 823,44
III. Inne koszty operacyjne	7 576,47	165 922,32	36 440,41	194 786,26
F. ZYSK / STRATA NA DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	1 371 497,83	-1 132 927,17	2 777 269,05	272 844,05
G. PRZYCHODY FINANSOWE	1 088,30	309 684,47	92 257,35	400 853,52
II. Odsetki uzyskane	1 088,30	309 684,47	92 257,35	400 853,52
H. KOSZTY FINANSOWE	344 308,86	666 448,10	839 362,46	1 161 501,70
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	564 121,07	0,00	564 121,07
IV. Inne	344 292,41	102 310,58	839 317,13	597 335,30
I. ZYSK / STRATA BRUTTO	1 028 277,27	-1 489 690,80	2 030 163,94	-487 804,13
J. PODATEK DOCHODOWY	0,00	27 837,46	0,00	27 837,46
L. ZYSK / STRATA NETTO	1 028 277,27	-1 517 528,26	2 030 163,94	-515 641,59

### Zmiany w pkt. 3.3 Rachunek przepływów pieniężnych

KOLUMNA	01.10.2023r. - 31.12.2023 r.		01.01.2023 r. - 31.12.2023 r.	
	BYŁO	JEST	BYŁO	JEST
I. Zysk (strata) netto	1 028 277,27	-1 517 528,26	2 030 163,94	-515 641,59
II. Korekty razem	-4 111 558,56	-1 665 731,17	-8 594 462,57	-6 148 635,18
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	95 047,00	0,00	95 047,00
5. Zmiana stanu rezerw	27 500,00	13 750,00	20 000,00	6 250,00
6. Zmiana stanu zapasów	-3 983 145,74	-3 976 577,39	-4 820 518,86	-4 813 950,51
7. Zmiana stanu należności	685 945,62	3 416 774,60	-4 914 689,39	-2 183 860,41

## Wykaz zmian do korekty raportu za IVQ 2023 r.

8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	362 681,65	124 189,07	32 081,00	-206 411,58
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-715 429,89	-849 804,04	733 541,57	599 167,42
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-3 083 281,29	-3 183 259,43	-6 564 298,63	-6 664 276,77
II. Wydatki	0,00	-2 460,00	4 846 337,90	-4 848 797,90
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	4 846 337,90	-4 846 337,90
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	-2 460,00	0,00	-2 460,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	-2 460,00	-4 846 337,90	-4 848 797,90
II. Wydatki	-2 460,00	0,00	-2 460,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-2 460,00	0,00	-2 460,00	0,00
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-3 085 741,29	-3 185 719,43	-11 413 096,53	-11 513 074,67
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-2 193 564,80	-2 293 542,94	-10 520 920,04	-10 620 898,18
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	965 030,00	865 051,86	965 030,00	865 051,86

**3.4. Zestawienie zmian w kapitale własnym (dane w zł)**

KOLUMNA	01.10.2023r. - 31.12.2023 r.		01.01.2023 r. - 31.12.2023 r.	
	BYŁO	JEST	BYŁO	JEST
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	27 572 926,37	0,00	27 572 926,37
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00	-132 717,19
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	27 572 926,37	0,00	27 440 209,18
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu			-13 608 618,35	-10 187 788,98
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu			0,00	3 420 829,37
- korekty błędów podstawowych			0,00	132 717,19
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach			0,00	3 553 546,56
b) zmniejszenie (z tytułu)			0,00	3 420 829,37
- zwiększenie kapitału zapasowego			0,00	3 420 829,37

## Wykaz zmian do korekty raportu za IVQ 2023 r.

7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu			0,00	132 717,19
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-9 185 902,31	11 189 675,65	-10 187 788,98	10 187 788,98
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-9 185 902,31	-11 189 675,65	-10 187 788,98	-10 055 071,79
8. Wynik netto	1 028 277,27	486 245,08	2 030 163,94	-515 641,59
a) zysk netto	1 028 277,27	1 001 886,67	2 030 163,94	
b) strata netto	0	515 641,59	0	515 641,59
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	20 057 649,13	17 511 843,60	20 057 649,13	17 511 843,60
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	20 057 649,13	17 511 843,60	20 057 649,13	17 511 843,60

Zaistniałe zmiany są wynikiem zaksięgowania pełnej kwoty umowy z dnia 30.11.2023, która została podpisana między emitentem a Spółka GRN+ na kwotę 1 300 000 USD, oraz korekty zobowiązań spółki GRN+ w kwocie 878 104,06 USD. Na zmiany miły również wpływ odpisy dotyczące: należności od ALLINGAMES 3 103 823,44 PLN , pożyczki dla spółki The Farm 51 Sp. Z o.o. 95 047,00 PLN i weksla na kwotę 100 000,00. Na zmiany miały również wpływ inne dokończony faktur sprzedaży wystawione po okresie publikacji raportu kwartalnego a dotyczące tego okresu.

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

Zmienione zostały dane finansowe na obowiązujące wskazane w zmianach powyżej.