
Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres 01.01.2025 – 31.03.2025



SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

AILLERON SA

ZA I KWARTAŁ 2025 ROKU ZAKOŃCZONY 31/03/2025

SPORZĄDZONE WEDŁUG
MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ
(wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich o ile nie wskazano inaczej)

1. JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ			
AKTYWA	nota	tys. PLN	
		Stan na 31/03/2025 (dane niebadane)	Stan na 31/12/2024
AKTYWA TRWAŁE		91 279	92 391
Rzeczowe aktywa trwałe		19 257	19 231
Pozostałe aktywa niematerialne		26 488	27 491
Inwestycje w jednostkach zależnych		30 696	30 696
Należności z tytułu leasingu finansowego		14 700	14 644
Pozostałe aktywa		138	138
Aktywa z tytułu podatku odroczonego		-	191
AKTYWA OBROTOWE		16 852	19 394
Zapasy		14	25
Należności z tytułu dostaw i usług		11 307	12 283
Należności krótkoterminowe pozostałe		5	116
Należności z tytułu leasingu finansowego		2 296	2 233
Aktywa kontraktowe		20	698
Należności z tytułu innych podatków niż podatek dochodowy		661	659
Środki pieniężne		2 549	3 380
AKTYWA RAZEM		108 131	111 785

PASywa	nota	tys. PLN	
		Stan na 31/03/2025 (dane niebadane)	Stan na 31/12/2024
Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej		40 979	44 066
Kapitał akcyjny		3 707	3 707
Kapitał rezerwowy		2 247	2 247
Nadwyżka ze sprzedaży akcji ponad wartość nominalną		38 412	38 412
Straty zatrzymane		- 3 387	- 300
ZOBOWIĄZANIA		67 152	67 719
Zobowiązania długoterminowe		31 365	31 214
Długoterminowe zobowiązania leasingowe		30 841	31 070
Rezerwy na świadczenia pracownicze		144	144
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		380	-
Zobowiązania krótkoterminowe		35 787	36 505
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		6 644	7 266
Krótkoterminowe zobowiązania z tyt. otrzymanych kredytów i pożyczek		16 203	13 520
Krótkoterminowe zobowiązania leasingowe		4 911	5 268
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego		4	4
Zobowiązania z tytułu innych podatków niż podatek dochodowy		1 096	2 251
Rezerwy na świadczenia pracownicze		1 125	1 125
Zobowiązania kontraktowe		4 432	5 277
Pozostałe zobowiązania		1 372	1 794
PASywa RAZEM		108 131	111 785

2. JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ZA OKRES OD 01.01.2025 DO 31.03.2025

JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	nota	tys.PLN	
		3 miesiące zakończone 31/03/2025 (dane niebadane)	3 miesiące zakończone 31/03/2024 (dane niebadane)
Działalność kontynuowana			
Przychody ze sprzedaży		15 345	16 220
Koszt własny sprzedaży (koszt sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów)		13 366	13 799
Zysk brutto ze sprzedaży		1 979	2 421
Koszty sprzedaży		2 482	2 871
Koszty ogólnego zarządu		3 074	3 129
Pozostałe przychody operacyjne		964	669
Pozostałe koszty operacyjne		129	21
Utrata wartości należności i aktywów kontraktowych		72	-
Strata na działalności operacyjnej		- 2 814	- 2 931
Przychody finansowe		990	723
Koszty finansowe		685	730
Strata przed opodatkowaniem		- 2 509	- 2 938
Podatek dochodowy		578	475
STRATA NETTO		- 3 087	- 3 413
Strata netto na jedną akcję zwykłą (w zł/gr na jedną akcję):			
- podstawowy		-0,25	-0,28
- rozwodniony		-0,23	-0,28

2.1. JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES 01.01.2025 - 31.03.2025

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	tys.PLN	
	3 miesiące zakończone 31/03/2025 (dane niebadane)	3 miesiące zakończone 31/03/2024 (dane niebadane)
STRATA NETTO	- 3 087	- 3 413
POZOSTAŁE CAŁKOWITE DOCHODY	-	-
Pozycje, które mogą być przeniesione do wyniku	-	-
Pozycje nieprzenoszone do wyniku finansowego	-	-
RAZEM POZOSTAŁE CAŁKOWITE DOCHODY NETTO	-	-
SUMA CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	- 3 087	- 3 413

3. JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES OD 01.01.2025 DO 31.03.2025

	tys.PLN	
	3 miesiące zakończone 31/03/2025 (dane niebadane)	3 miesiące zakończone 31/03/2024 (dane niebadane)
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej		
Strata za rok obrotowy	- 3 087	- 3 413
Korekty:	327	6 297
Koszt podatku dochodowego ujęty w wyniku	578	475
Koszty finansowe netto ujęte w wyniku	-	729
Zysk ze zbycia składników rzeczowych aktywów trwałych	-	- 58
Amortyzacja aktywów trwałych	1 806	1 845
(Dodatnie)/ ujemne różnice kursowe netto	- 792	- 425
Zmiany w kapitale obrotowym:		
(Zwiększenie) / zmniejszenie salda należności brutto z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności	1 085	- 1 993
(Zwiększenie) / zmniejszenie stanu zapasów	11	- 705
(Zwiększenie)/ zmniejszenie aktywów kontraktowych oraz pozostałych aktywów	678	-
Zwiększenie/ (zmniejszenie) salda zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych zobowiązań	- 1 188	1 823
Zwiększenie / (zmniejszenie) rezerw	570	445
Zwiększenie/ (zmniejszenie) zobowiązań kontraktowych	- 846	4 370
Zwiększenie / (zmniejszenie) pozostałych zobowiązań	- 1 575	- 209
Środki pieniężne wygenerowane na działalności operacyjnej	- 2 760	2 883
Zapłacone odsetki	792	- 305
Zapłacony podatek dochodowy	- 10	- 9
ŚRODKI PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	- 1 978	2 569

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES OD 01.01.2025 DO 31.03.2025- [C.D.]

	tys.PLN	
	3 miesiące zakończone 31/03/2025 (dane niebadane)	3 miesiące zakończone 31/03/2024 (dane niebadane)
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej		
Płatności z tytułu nabycia jednostek zależnych pomniejszone o nabyte środki pieniężne	-	- 2
Pożyczki udzielone jednostkom powiązanym	-	- 26
Płatności za rzeczowe aktywa trwałe	- 120	- 40
Płatności za aktywa niematerialne	- 46	-
Wpływy z tytułu zbycia składników rzeczowych aktywów trwałych	-	64
ŚRODKI PIENIĘŻNE Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ	- 166	- 4
Przepływy pieniężne z działalności finansowej		
Splata rat kredytowych i pożyczek	-	- 3 051
Zaciągnięcie kredytu	2 682	-
Splata zadłużenia z tyt. umów leasingu	- 1 368	- 765
ŚRODKI PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ	1 314	- 3 816
Zwiększenie/ (zmniejszenie) netto środków pieniężnych	- 830	- 1 251
Środki pieniężne na początek okresu sprawozdawczego	3 379	2 192
ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO	2 549	941

4. JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES SPRAWOZDAWCZY KOŃCZĄCY SIĘ 31 MARCA 2025 ROKU

	tys.PLN				
	Kapitał akcyjny	Kapitał rezerwowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji ponad wartość nominalną	Zyski zatrzymane	Razem
Stan na 1 stycznia 2025 roku	3 707	2 247	38 412	- 300	44 066
Strata netto za rok obrotowy	-	-	-	- 3 087	- 3 087
Pozostałe całkowite dochody za rok obrotowy (netto)	-	-	-	-	-
Suma całkowitych dochodów	-	-	-	- 3 087	- 3 087
Kapitał rezerwowy na program opcyjny	-	-	-	-	-
Stan na 31 marca 2025 roku (dane niebadane)	3 707	2 247	38 412	- 3 387	40 979
Stan na 1 stycznia 2024 roku	3 707	1 253	38 412	4 808	48 180
strata netto za rok obrotowy	-	-	-	- 3 413	- 3 413
Pozostałe całkowite dochody za rok obrotowy (netto)	-	-	-	-	-
Suma całkowitych dochodów	-	-	-	- 3 413	- 3 413
Kapitał rezerwowy na program opcyjny	-	-	-	-	-
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	-
Zmiana kapitałów własnych	-	-	-	- 3 413	- 3 413
Stan na 31 marca 2024 roku (dane niebadane)	3 707	1 253	38 412	1 395	44 767

Członkowie Zarządu Ailleron SA:

Sławomir Soczyński - Prezes Zarządu

Tomasz Król - Członek Zarządu

Sporządzający :

Daria Ślęzak - Główny Księgowy

Kraków, 27.05.2025 r.

