



FABRYKA
**Konstrukcji
Drewnianych**

Raport kwartalny
Jednostkowy i skonsolidowany

za I kwartał 2022 r.
(okres od 01.01.2022 r. do 31.03.2022 r.)

Paproc, 16 maja 2022 r.

Spis Treści:

1. Podstawowe informacje o Spółce.	3
2. Przedmiot działalności Spółki.	3
3. Struktura Akcjonariatu ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających powyżej 5% głosów na WZA Emitenta - stan na dzień 31 marca 2022 r.	4
4. Opis organizacji grupy kapitałowej.	4
5. Strategia rozwoju Grupy Kapitałowej oraz informacja o przebiegu realizacji strategii	5
6. Skonsolidowane sprawozdania finansowe za I kwartał 2022r wraz z danymi porównywalnymi.	8
7. Jednostkowe sprawozdania finansowe za I kwartał 2022 r. wraz z danymi porównywalnymi	13
8. Informacja o zasadach przyjętych przy sporządzaniu danych finansowych, w tym informacja o ew. zmianach zasad (polityki) rachunkowości.	18
9. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację i wynik osiągnięte w I kwartale 2022 r.	19
10. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania opublikowanych prognoz.	20
11. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty.	20
12. Informacje o działaniach mające na celu wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie w I kwartale 2022 r.	20

1. Podstawowe informacje o Spółce.

Firma:	Fabryka Konstrukcji Drewnianych Spółka Akcyjna
Siedziba:	Nowy Tomyśl
Adres:	Paproć 118 A, 64-300 Nowy Tomyśl
Telefon:	+48 (61) 44 25 155
Faks:	+48 (61) 44 25 156
Adres poczty elektronicznej:	biuro@fkdsa.pl
Strona internetowa:	www.fkdsa.pl
NIP:	788-196-50-71
Regon:	301087258
KRS:	0000418744
Sąd rejestrowy:	Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy KRS
Data rejestracji:	11 maja 2012 r.
Zarząd:	Waldemar Zieliński – Prezes Zarządu
Rada Nadzorcza:	<ul style="list-style-type: none"> • Janusz Zieliński – Przewodniczący Rady Nadzorczej • Witold Jakubowski – Członek Rady Nadzorczej • Romualda Zielińska – Członek Rady Nadzorczej • Przemysław Krzemieniecki – Członek Rady Nadzorczej • Robert Rybicki – Członek Rady Nadzorczej
Wyemitowane akcje:	<ul style="list-style-type: none"> • 4.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii A1 • 4.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii A2 • 702.584 akcji zwykłych na okaziciela serii B • 5.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii C • 7.611.570 akcji zwykłych na okaziciela serii D • 4 992 234 akcji zwykłych na okaziciela serii E
Kapitał zakładowy:	2 630 638,80 PLN (w całości opłacony)
Akcje znajdujące się w obrocie na rynku NewConnect:	<ul style="list-style-type: none"> • 4.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii A2 • 702.584 akcji zwykłych na okaziciela serii B

2. Przedmiot działalności Spółki.

Grupa Kapitałowa Fabryki Konstrukcji Drewnianych S.A., powstała w wyniku zapotrzebowania rynku na nowoczesne konstrukcje drewniane. Emitent dzięki zakupionemu cyfrowemu

centrum obróbki drewna wykonuje obecnie drewniane konstrukcje wielkogabarytowe oraz wszelkie komponenty architektoniczne oparte o ten budulec. Spółka w swojej działalności bazuje głównie na drewnie klejonym oraz wyrobach z drewna, z którego jest w stanie stworzyć szeroki wachlarz produktów od konstrukcji wielkogabarytowych (np. magazynów soli, hal przemysłowych, hal sportowo-widowskich itp.), przez obiekty dla rolnictwa, domki jednorodzinne, aż do niewielkich elementów infrastruktury ogrodowej

3. Struktura Akcjonariatu ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających powyżej 5% głosów na WZA Emitenta - stan na dzień 31 marca 2022 r.

Akcjonariat – stan na dzień 31.03.2022 r.

Akcjonariusz	Liczba akcji	% akcji	Liczba głosów	% głosów
Romualda Zielińska	6 781 000	25,78%	6 781 000	25,78%
Waldemar Zieliński bezpośrednio i pośrednio przez Q 20 Sp. z o.o.	5 471 828	20,80 %	5 471 828	20,80 %
Pozostali	14 053 560	53,42%	14 053 560	53,42%
Łącznie	26 306 388	100,00%	26 306 388	100,00%

Kapitał zakładowy Spółki wynosi 2.630.638,80 PLN, na co składa się:

- 4.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii A1,
- 4.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii A2,
- 702.584 akcji zwykłych na okaziciela serii B,
- 5.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii C,
- 7.611.570 akcji zwykłych na okaziciela serii D,
- 4 992 234 akcji zwykłych na okaziciela serii E.

4. Opis organizacji grupy kapitałowej oraz podstawowe dane finansowe jednostek niekonsolidowanych

Według stanu na 31 marca 2022 roku Fabryka Konstrukcji Drewnianych S.A. (FKD) była jednostką dominującą w Grupie Kapitałowej poniższych podmiotach:

Dome International Sp. z o.o. (FKD posiada 100% udziałów w spółce i ogólnej liczbie głosów) z siedzibą w Warszawie – spółka celowa, która w przeszłości realizowała kontrakty na budowę magazynów soli. Obecnie spółka nie prowadzi działalności gospodarczej i nie posiada istotnych aktywów. Niniejsza spółka nie podlega konsolidacji i zarząd planuje złożyć wniosek o upadłość likwidacyjną. Poniżej przedstawione zostały wybrane dane finansowe Dome International Sp. z o. o.

Wybrane dane finansowe Dome International Sp. z o. o. w PLN

	1.01.2022-31.03.2022 w zł	1.01.2021-31.03.2021 w zł
Aktywa trwałe	750 583	750 583
Aktywa obrotowe	2 242 211	2 214 368
Kapitał własny	-8 046 566	-7 308 612
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	11 039 360	10 273 563
Przychody ze sprzedaży	0	0
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-26 454	-304 412
Zysk netto	-26 454	-304 412

Drewex Sp. z o.o. (FKD posiada 100% udziałów w spółce i ogólnej liczbie głosów) - przedmiotem

działalności Drewex było przetwórstwo tartaczne oraz produkcja galanterii ogrodowej. Obecnie spółka nie prowadzi działalności gospodarczej, zarząd Spółki złożył do Sądu Rejonowego Szczecin Centrum wnioski o upadłość Spółki. Drewex sp. z o.o. ma siedzibę w Mieszkowicach. Niniejsza Spółka nie podlega konsolidacji.

Wybrane dane finansowe Drewex Sp. z o.o.

	1.01.2022-31.03.2022 w zł	1.01.2021-31.03.2021 w zł
Aktywa trwałe	292 406,97	645 244,62
Aktywa obrotowe	2 408 194,80	2 409 161,03
Kapitał własny	-16 434 258,83	-14 664 254,77
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	19 134 860,60	17 718 660,42
Przychody ze sprzedaży	3 499,08	92 982,73
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-1 670 768,06	-1 110 648,08
Zysk netto	-1 770 004,06	-945 715,02

FKD Employees Sp. z o.o. (FKD posiada 100% udziałów w spółce i ogólnej liczbie głosów) – spółka celowa realizująca kontrakty na budowę magazynów soli oraz pozostałą produkcję, niniejsza spółka podlega konsolidacji pełnej. Prezesem Zarządu jest Pan Waldemar Zieliński. Siedziba Spółki mieści się w Warszawie na ul. Nowaka Jeziorańskiego 46/2.

5. Strategia rozwoju Grupy Kapitałowej oraz informacja o przebiegu realizacji strategii

Zarząd Spółki, w ramach przyjętej strategii rozwoju Grupy Kapitałowej, w najbliższych latach zamierza skupić się na trzech podstawowych działaniach:

- 1) zmiany w ofercie produktowej,
- 2) rozbudowa parku maszynowego i zabezpieczenie dostaw surowca,
- 3) restrukturyzacja zadłużenia, odzyskanie należności i obniżenie kosztów.

Ad. 1) Zmiany w ofercie produktowej

Budowa magazynów soli to historycznie główny przedmiot działalności Grupy Kapitałowej. Spółka Zarząd dąży do dywersyfikacji przychodów i zmniejszenia wagi przychodów z magazynów soli oraz z usług budowlanych. Od roku 2019 r. zgodnie ze zmienioną strategią grupa kapitałowa rozwija sprzedaż gotowych wyrobów drewnianych. Poniżej zestawienie najistotniejszych produktów grupy kapitałowej:

Magazyny soli



Szczególnym rodzajem produktu znajdującego się w ofercie Spółki są magazyny do składowania materiałów sypkich, w tym magazyny do składowania soli. Eliptyczny kształt obiektu korzystnie wpływa na parametry przechowywanych materiałów sypkich. Dzięki całemu systemowi otworów wentylacyjnych, w magazynie utrzymywana jest stała cyrkulacja powietrza. Emitent wykonuje magazyny od projektu do wykonawstwa „pod klucz”, łącznie z instalacją wytwornic solanki. Magazyny wykonane przez

Spółkę spełniają wszystkie wymogi stawiane przez Generalną Dyрекcję Dróg i Autostrad. Ściana oporowa wykonana z żelbetonu pozwala na maksymalne wykorzystanie powierzchni składowania oraz ułatwia załadunek soli. Kopuła magazynu jest wykonywana z drewna klasy C24, łączonego na łącza ciesielskie. Ideą magazynów wykonywanych przez Emitenta jest to, aby w jak najmniejszym stopniu wykorzystywać połączenia stalowe, na które sól ma niekorzystny wpływ. W

pomieszczeniach technicznych magazynu istnieje możliwość zainstalowania dwóch zbiorników na solankę o pojemności 15 000 litrów każdy.

Grupa jest liderem w segmencie magazynów soli budowanych na potrzeby obwodów utrzymania dróg, stając się największym graczem na tym rynku. Głównymi inwestorami i odbiorcami są GDDKiA, Zarządy Dróg Wojewódzkich oraz lokalne samorządy. Cała Grupa w latach ubiegłych wybudowała bezpośrednio na zlecenie GDDKiA lub też dla generalnych wykonawców ponad 220 takich obiektów. Średnia wartość takiego obiektu to około 0,9 do 2 mln zł. Z racji tego, że Grupa jest liderem w produkcji magazynów soli, liczy, że będzie uczestniczyła w realizacji większości z projektowanych i planowanych inwestycji tego typu. Zimowe utrzymanie dróg to całe spektrum produktów, budynków i infrastruktury, którą zapewnia Grupa, w tym magazyny soli, silosy na sól, zasieki, magazyny mobilne.

Obecnie Emitent z racji trudnej sytuacji rynkowej związanej z rosnącą inflacją oraz niedoborami surowca nie publikuje planu dotyczącego planowanych nowych kontraktów. Emitent w tym zakresie będzie wykazywał się elastycznością i w przypadku uzyskania korzystnych warunków handlowych Emitent będzie pozyskiwał nowe kontrakty na budowę magazynów soli.

Obiekty wielkogabarytowe



Budowa hal magazynowych, hal produkcyjnych oraz obiektów sportowych o konstrukcji drewnianej to specjalność Spółki. Nowoczesny system budowy obiektów z drewna klejonego o najwyższych parametrach spełnia wszelkie normy budowlane zarówno w zakresie konstrukcyjnym, jak i odporności ogniowej. Ponadto, proponowane przez Spółkę obiekty o konstrukcjach drewnianych cechują się szybkim montażem, ładnym efektem wizualnym oraz głównie nieograniczonymi możliwościami gabarytowymi. Budowa obiektów z drewna klejonego również charakteryzuje się niższym kosztem budowy o przeciętnie około 20% w porównaniu do obiektów budowanych z wykorzystaniem konstrukcji stalowych czy żelbetonowych. Nieograniczone możliwości kształtowania dźwigarów, płatwi, słupów czy rygli pozwala realizować Emitentowi najbardziej wymyślne i skomplikowane projekty. Ponadto niski ciężar i cechy wytrzymałościowe materiału, jakim jest drewno sprawia, że możliwe jest budowanie hal magazynowych o dużych rozpiętościach bez podpór pośrednich, co zdecydowanie poprawia użyteczność obiektów, np. magazynowych, produkcyjnych itp.

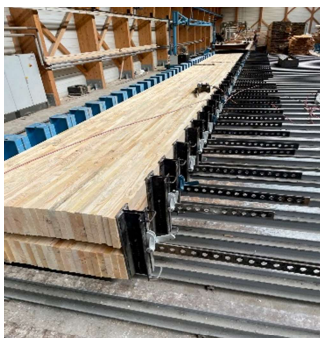
Galanteria ogrodowa



Pandemia koronawirusa spowodowała znaczny wzrost popytu w kraju i zagranicą na galanterię ogrodową. Z pożyczki, o której informowała raportem ESPI 2/2021 z dnia 22 lutego 2021 r. w pierwszym kwartale zostały sfinansowane zakupy drewna oraz Spółka zwiększyła zatrudnienie. Spółka planuje rozbudować zakład produkcyjny, żeby sprostać popytowi. W drugim kwartale Emitent podniósł ceny sprzedaży galanterii ogrodowej, co wynikało ze wzrostu ceny surowca. Ponadto celem zmniejszenia kosztów transportu na eksport spółka zależna Emitenta zakupiła samochód ciężarowy. Sprzedaż galanterii ogrodowej znacznie wzrosła co jest jednym ze źródeł wzrostu przychodów grupy kapitałowej.

Program produkcji architektury ogrodowej to w głównej mierze płoty, palisady, domki ogrodowe, które są wytwarzane w zakładzie produkcyjnym w Mieszkowicach. Ponad 80% produkcji z segmentu galanterii ogrodowej eksportujemy, a główne rynki to Niemcy oraz Holandia.

Produkcja drewna klejonego i konstrukcyjnego KVH



Spółka ma ogromne możliwości produkcyjne w szczególności w zakresie drewna klejonego. Linia produkcyjna umożliwia klejenie drewna konstrukcyjnego aż do 40 metrów długości i wysokości 2,25 metra. Takie parametry techniczne posiadają tylko dwie firmy w Polsce w tym jedna znajduje się u Emitenta.

Drewno klejone oraz konstrukcyjne KVH Spółka w głównej mierze wykorzystuje dla swoich potrzeb związanych z budową obiektów (hal przemysłowych, magazynów soli). Około 10 % produkcji drewna klejonego Spółka sprzedaje dla odbiorców zewnętrznych, możliwości produkcyjne Fabryki Konstrukcji Drewnianych to ponad 5000 m³ rocznie drewna klejonego.

Ad. 2) rozbudowa parku maszynowego i zabezpieczenie dostaw surowca

Jednym z kluczowych ograniczeń w rozwoju grupy kapitałowej był za niski stan magazynowy surowca oraz braki w parku maszynowym. Niski stan magazynowy drewna powodował, że produkcja nie był płynna. Mimo bardzo trudnej sytuacji finansowej, grupa kapitałowa pozyskała inwestora, który finansuje modernizację parku maszynowego oraz sfinansował zakup dodatkowego surowca. W I kwartale 2022 r. grupa kapitałowa zrealizowała dodatkowe zakupy surowca co pozwoliło utrzymać płynność produkcji. Wyższy stan surowca jest przyczyną wzrostu przychodów grupy kapitałowej z tytułu sprzedaży stelaży drewnianych oraz sprzedaży galanterii ogrodowej oraz pomógł zlikwidować przestoje w produkcji. Spółka zależna nabyła maszynę Centrum Obróbcze 2131 PRONEST za cenę 546 131,54 zł brutto, co było komunikowane raportem ESPI 5/2021 z dnia 16 sierpnia 2021 r. Dzięki rozbudowie parku maszynowego grupa kapitałowa będzie w stanie zwiększyć produkcję galanterii ogrodowej oraz stelaży drewnianych oraz będzie w stanie świadczyć dodatkowe usługi cięcia płyt i drewna. Następnym istotnym celem inwestycyjnym będzie zakup nowej suszarni drewna. Obecna niewystarczająca wydajność suszarni drewna stanowi wąskie gardło w zwiększeniu produkcji. Zakup drewna, zakup maszyny Centrum Obróbcze 2131 PRONEST dniu został sfinansowany z pożyczki, o której Emitent informował 22 lutego 2021r raportem ESPI nr 2/2021. Z powyższego źródła Emitent planuje również sfinansować zakup nowej suszarni.

Celem zapewnienia ciągłości dostaw drewna grupa kapitałowa nawiązała współpracę z zagranicznym producentem drewna. Niestabilność cen drewna może być jednym z kluczowych ryzyka dla branży oraz Emitenta. Emitent zabezpieczył zapasy surowca na najbliższe miesiące.

Ad. 3) Restrukturyzacja zadłużenia, odzyskanie należności i obniżenie kosztów

Całkowita wartość pozycji zobowiązania i rezerwy na zobowiązania w grupie kapitałowej na koniec I kwartału 2022 r. wynosiła 50,393 mln zł.

Grupa kapitałowa jest znacznie zadłużona, w tym Emitent posiada bardzo wysokie saldo zapadłych i niewykupionych obligacji. Saldo obligacji razem z odsetkami na dzień 31 marca 2022 r. wynosiło 22,100 mln zł wobec salda 21,528 mln zł na dzień 31 grudnia 2020 roku. W bilansie z tytułu emisji obligacji Emitent prezentuje wartości znacznie wyższe, ponieważ kapitał obligacji jest powiększony o odsetki.

Emitent dnia 15 kwietnia 2021 r. raportem EBI nr 12/2021 informował o zakończeniu subskrypcji akcji serii G. W ramach emisji akcji spółka skonwertowała kwotę 2 mln zł wierzytelności na kapitał własny co znacznie poprawi strukturę bilansu po dokonaniu rejestracji podwyższenia kapitału w KRS (wniosek do KRS został złożony jednak procedura się znacznie przedłuża).

Grupa kapitałowa stale prowadzi negocjacje ze swoimi wierzycielami w celu zmniejszenia zadłużenia. Podmioty z grupy kapitałowej podpisują z wierzycielami porozumienia dotyczące wydłużenia terminów spłat, konwersji na kapitał oraz odkupu i spłat wierzytelności z dyskontem.

6. Skonsolidowane sprawozdania finansowe za I kwartał 2022 r. wraz z danymi porównywalnymi.

Skonsolidowany bilans - aktywa I kwartał 2022 r. prezentacja w tysiącach złotych

opis	31.03.2022	31.03.2021
A. AKTYWA TRWAŁE	11 247	11 058
I. WARTOŚCI NIEMAT. I PRAWNE	300	345
1. Koszty zakończonych prac rozw.	0	0
2. Wartość firmy	0	0
3. Inne wartości niem. i prawne	300	345
4. Zaliczki na wartości niem. i prawne	0	0
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych		
1. Wartość firmy - jednostki zależne		
2. Wartość firmy - jednostki współzależne		
III. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	9 831	9 598
1. Środki trwałe	9 928	9 473
2. Środki trwałe w budowie	0	6
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-97	119
IV. NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	849	849
1. Od jednostek powiązanych	0	0
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
3. Od pozostałych jednostek	849	849
V. INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE	0	0
1. Nieruchomości	0	0
2. Wartości niem. i prawne	0	0
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0
4. Inne inwestycje długoterminowe	0	0
VI. DŁUGOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	267	267
1. Odroczone podatki dochodowe	267	267
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0
B. AKTYWA OBROTOWE	15 913	15 396
I. ZAPASY	955	844
1. Materiały	0	0
2. Półprodukty i produkty w toku	752	752
3. Produkty gotowe	0	0
4. Towary	204	93
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0	0
II. NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	1 476	1 799
1. Należności od jednostek powiązanych	0	0
2. Należności od jednostek pozostałych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0

a) z tytułu dostaw i usług okresie spłaty:	0	0
3. Należności od pozostałych jednostek	1 476	1 799
III. INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE	5 733	5 004
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 733	5 004
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0
IV. KRÓTKOTERM. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	7 749	7 748
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0	0
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0	0
AKTYWA RAZEM	27 160	26 454

Skonsolidowany bilans - pasywa I kwartał 2022r. prezentacja w tysiącach złotych

opis	31.03.2022	31.03.2021
A. KAPITAŁ WŁASNY	-23 233	-19 571
I. KAPITAŁ PODSTAWOWY	3 631	3 631
II. KAPITAŁ ZAPASOWY, w tym	9 464	9 464
III. KAPITAŁ Z AKTUALIZACJI WYCENY w tym	0	0
IV. POZOSTAŁE KAPITAŁY REZERWOWE w tym	0	0
V. Różnice kursowe z przeliczenia		
VI. ZYSK (STRATA) Z LAT UBIEGŁYCH	-34 368	-32 615
VII. ZYSK (STRATA) NETTO	-1 960	-51
VIII. ODPISY Z ZYSKU NETTO W CIĄGU ROKU OBROTOWEGO (wielkość ujemna)	0	0
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	50 393	46 025
I. REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	840	840
1. Odroczone podatki dochodowe	840	840
2. Świadczenia emerytalne i podobne	0	0
3. Pozostałe rezerwy		
II. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	7 180	7 366
1. Wobec jednostek powiązanych	0	0
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
3. Wobec pozostałych jednostek	7 180	7 366
III. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	40 335	35 463
1. Wobec jednostek powiązanych	109	126
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
3. Wobec pozostałych jednostek	40 226	35 337
4. Fundusze specjalne		
IV. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	2 039	2 357
1. Ujemna wartość firmy	0	0
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	2 039	2 357
PASYWA RAZEM	27 160	26 454

Skonsolidowany Rachunek Zysków i Strat za I kwartał 2022r prezentacja w tysiącach złotych.

opis	31.03.2022	31.03.2021
A.Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	775	2 222
-od jednostek powiązanych	0	0
I.Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	775	2 222
II.Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0
B.Koszt sprzedanych produktów i towarów	1 952	1 895
I.Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	1 952	1 895
II.Koszt sprzedanych towarów	0	0
C.Zysk / strata brutto ze sprzedaży	-1 177	327
D.Koszt sprzedaży	0	0
E.Koszty ogólnego zarządu	57	60
F.Zysk/Strata ze sprzedaży	-1 234	268
G.Pozostałe przychody operacyjne	89	80
I.Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II.Dotacje	80	80
III.Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0
IV.Inne przychody operacyjne	10	0
H.Pozostałe koszty operacyjne	0	74
I.Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II.Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0
III..Inne koszty operacyjne	0	74
I.Zysk/Strata na działalności operacyjnej	-1 145	273
J.Przychody finansowe	0	490
I.Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	4
II.Odsetki, w tym:	0	0
III.Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0	0
IV.Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0
V.Inne	0	486
K.Koszty finansowe	815	814
I.Odsetki, w tym:	815	814
II.Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0	0
III.Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0
IV.Inne	0	0
L. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	0	0
M. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-1 960	-51
N. Odpis wartości firmy	0	0
I. Odpis wartości firmy - jednostki zależne	0	0
II. Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	0	0
O. Odpis ujemnej wartości firmy	0	0
I. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	0	0
II. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	0	0
P. Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0	0
R.Zysk/strata brutto	-1 960	-51
S.Podatek dochodowy	0	0

T.Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	0	0
U. Zyski (straty) mniejszości	0	0
O.Zysk/Strata netto	-1 960	-51

Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych za I kwartał 2022r prezentacja w tysiącach złotych.

opis	31.03.2022	31.03.2021
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. ZYSK (STRATA) NETTO	-1 960	-51
II. KOREKTY RAZEM	1 869	463
1. Zyski (straty) mniejszości	0	0
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0	0
3. Amortyzacja	141	98
4. Odpisy wartości firmy	0	0
5. Odpisy ujemnej wartości firmy	0	0
6. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0	0
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	815	814
8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0	0
9. Zmiana stanu rezerw	0	0
10. Zmiana stanu zapasów	0	0
11. Zmiana stanu należności	507	-559
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	266	413
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-80	-79
14. Inne korekty	220	-224
III. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (I+/-II)	-91	412
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I. WPŁYWY	0	0
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	0
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0	0
4. Inne wpływy inwestycyjne	0	0
II. WYDATKI	221	0
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	221	0
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0	0
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom mniejszościowym	0	0
4. Inne wydatki inwestycyjne	0	0
III. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ (I-II)	-221	0
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I. WPŁYWY	1 123	2 430
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	2 000
2. Kredyty i pożyczki	404	430

3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	719	0
4. Inne wpływy finansowe	0	0
II. WYDATKI	815	2 810
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0	0
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	0
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0	0
4. kredyty i pożyczki	0	0
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	1 996
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0	0
8. Odsetki	815	814
9. Inne wydatki finansowe	0	0
III. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ (I-II)	308	-380
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	-4	32
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM:	-4	32
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	501	486
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM	497	518

Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym za I kwartał 2022 r. prezentacja w tysiącach złotych.

opis	31.03.2022	31.03.2021
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-21 273	-21 520
- korekty błędów podstawowych	0	0
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-21 273	-21 520
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	3 631	2 631
a) zwiększenia	0	1 000
b) zmniejszenia	0	0
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	3 631	3 631
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	9 464	8 464
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0	1 000
a) zwiększenia	0	1 000
b) zmniejszenia	0	0
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	9 464	9 464
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0	0
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0	0
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0	0
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0	0
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0	0
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0	0
5. Różnice kursowe z przeliczenia	0	0
6. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-34 368	-32 615
6.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0	0
- korekty błędów podstawowych	0	0
6.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0	0
a) zwiększenia	0	0

b) zmniejszenie	0	0
6.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
6.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	34 368	32 615
- korekty błędów podstawowych	0	0
6.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	34 368	32 615
a) zwiększenia	0	0
b) zmniejszenia	0	0
6.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	34 368	32 615
6.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-34 368	-32 615
7. Wynik netto	-1 960	-51
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-23 233	-19 571
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	0	0

7. Jednostkowe sprawozdania finansowe za I kwartał 2022 r. wraz z danymi porównywalnymi

Jednostkowy bilans-aktywa za I kwartał 2022r prezentacja w tysiącach złotych.

opis	31.03.2022	31.03.2021
A. AKTYWA TRWAŁE	10 450	10 836
I. WARTOŚCI NIEMAT. I PRAWNE	300	345
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0
2. Wartość firmy	0	0
3. Inne wartości niematerialne i prawne	300	345
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0
II. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	9 024	9 365
1. Środki trwałe	9 125	9 466
2. Środki trwałe w budowie	0	0
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-101	-101
III. NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	849	849
1. Od jednostek powiązanych	0	0
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
3. Od pozostałych jednostek	849	849
IV. INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE	10	10
1. Nieruchomości	0	0
2. Wartości niem. i prawne	0	0
3. Długoterminowe aktywa finansowe	10	10
4. Inne inwestycje długoterminowe	0	0
V. DŁUGOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	267	267
1. Odroczone podatki dochodowe	267	267
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0
B. AKTYWA OBROTOWE	10 548	9 252
I. ZAPASY	752	752
1. Materiały	0	0
2. Półprodukty i produkty w toku	752	752

3. Produkty gotowe	0	0
4. Towary	0	0
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0	0
II. NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	1 150	1 068
1. Należności od jednostek powiązanych	0	0
2. Należności od jednostek pozostałych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
a) z tytułu dostaw i usług w okresie spłaty:	0	0
3. Należności od pozostałych jednostek	1 150	1 068
III. INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE	7 155	5 940
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 155	5 940
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0
IV. KRÓTKOTERM. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	1 492	1 492
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0	0
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0	0
AKTYWA RAZEM	20 998	20 088

Jednostkowy bilans-pasywa za I kwartał 2022 r. prezentacja w tysiącach złotych.

opis	31.03.2022	31.03.2021
A. KAPITAŁ WŁASNY	-25 642	-23 475
I. KAPITAŁ PODSTAWOWY	3 631	3 631
II. KAPITAŁ ZAPASOWY, w tym	9 464	9 464
III. KAPITAŁ Z AKTUALIZACJI WYCENY w tym	0	0
IV. POZOSTAŁE KAPITAŁY REZERWOWE w tym	0	0
V. ZYSK (STRATA) Z LAT UBIEGŁYCH	-38 693	-36 260
VI. ZYSK (STRATA) NETTO	-44	-310
VII. ODPISY Z ZYSKU NETTO W CIĄGU ROKU OBROTOWEGO (wielkość ujemna)	0	0
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	46 640	43 563
I. REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	840	840
1. Odroczone podatki dochodowe	840	840
2. Świadczenia emerytalne i podobne	0	0
II. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	7 180	7 366
1. Wobec jednostek powiązanych	0	0
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
3. Wobec pozostałych jednostek	7 180	7 366
III. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	36 583	33 001
1. Wobec jednostek powiązanych	0	0
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
3. Wobec pozostałych jednostek	36 583	33 001
IV. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	2 038	2 357
1. Ujemna wartość firmy	0	0
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	2 038	2 357
PASYWA RAZEM	20 998	20 088
A. KAPITAŁ WŁASNY	-25 642	-23 475
I. KAPITAŁ PODSTAWOWY	3 631	3 631

II. KAPITAŁ ZAPASOWY, w tym	9 464	9 464
III. KAPITAŁ Z AKTUALIZACJI WYCENY w tym	0	0
IV. POZOSTAŁE KAPITAŁY REZERWOWE w tym	0	0
V. ZYSK (STRATA) Z LAT UBIEGŁYCH	-38 693	-36 260
VI. ZYSK (STRATA) NETTO	-44	-310
VII. ODPISY Z ZYSKU NETTO W CIĄGU ROKU OBROTOWEGO (wielkość ujemna)	0	0
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	46 640	43 563
I. REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	840	840
1. Odroczone podatki dochodowe	840	840
2. Świadczenia emerytalne i podobne	0	0
II. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	7 180	7 366
1. Wobec jednostek powiązanych	0	0
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
3. Wobec pozostałych jednostek	7 180	7 366
III. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	36 583	33 001
1. Wobec jednostek powiązanych	0	0
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
3. Wobec pozostałych jednostek	36 583	33 001
IV. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	2 038	2 357
1. Ujemna wartość firmy	0	0
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	2 038	2 357
PASYWA RAZEM	20 998	20 088

Jednostkowy Rachunek Zysków i Strat za I kwartał 2022r prezentacja w tysiącach złotych.

opis	31.03.2022	31.03.2021
A.Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	722	836
-od jednostek powiązanych	711	832
I.Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	722	836
II.Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0
B.Koszt sprzedanych produktów i towarów	99	381
I.Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	99	381
II.Koszt sprzedanych towarów	0	0
C.Zysk / strata brutto ze sprzedaży	623	455
D.Koszt sprzedaży	0	0
E.Koszty ogólnego zarządu	28	31
F.Zysk/Strata ze sprzedaży	595	424
G.Pozostałe przychody operacyjne	80	80
I.Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II.Dotacje	80	80
III.Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0
IV.Inne przychody operacyjne	0	0
H.Pozostałe koszty operacyjne	0	74
I.Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II.Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0

III..Inne koszty operacyjne	0	74
I.Zysk/Strata na działalności operacyjnej	675	429
J.Przychody finansowe	0	0
I.Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	0
II.Odsetki, w tym:	0	0
III.Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0	0
IV.Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0
V.Inne	0	0
K.Koszty finansowe	719	739
I.Odsetki, w tym:	719	739
II.Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0	0
III.Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0
IV.Inne	0	0
L.Zysk/strata brutto	-44	-310
M.Podatek dochodowy	0	0
N.Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	0	0
O.Zysk/Strata netto	-44	-310

Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych za I kwartał 2022r prezentacja w tysiącach złotych.

opis	31.03.2022	31.03.2021
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. ZYSK (STRATA) NETTO	-44	-310
II. KOREKTY RAZEM	918	1 031
1. Amortyzacja	91	100
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0	0
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	719	739
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0	0
5. Zmiana stanu rezerw	0	0
6. Zmiana stanu zapasów	0	0
7. Zmiana stanu należności	-13	-5
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	202	277
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-80	-80
10. Inne korekty	0	0
III. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (I+/-II)	874	721
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I. WPŁYWY	0	0
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	0
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0	0
4. Inne wpływy inwestycyjne	0	0
II. WYDATKI	0	0
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	0
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0	0
4. Inne wydatki inwestycyjne	0	0
III. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ (I-II)	0	0

C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I. WPŁYWY	719	2 757
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	2 000
2. Kredyty i pożyczki	0	0
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	719	757
4. Inne wpływy finansowe	0	0
II. WYDATKI	1 593	3 479
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0	0
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	0
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0	0
4. kredyty i pożyczki	874	8
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	2 714
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0	0
8. Odsetki	719	757
9. Inne wydatki finansowe	0	0
III. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ (I-II)	-874	-722
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	0	-1
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM:	0	-1
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	272	291
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM	272	290

Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym za I kwartał 2022r prezentacja w tysiącach złotych.

opis	31.03.2022	31.03.2021
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-25 599	-25 165
- korekty błędów podstawowych	0	0
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-25 599	-25 165
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	3 631	2 631
a) zwiększenia	0	1 000
b) zmniejszenia	0	0
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	3 631	3 631
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	9 464	8 464
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0	1 000
a) zwiększenia	0	1 000
b) zmniejszenia	0	0
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	9 464	9 464
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0	0
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0	0
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0	0
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0	0
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0	0
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0	0
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-38 693	-36 260
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0	0
- korekty błędów podstawowych	0	0
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0	0

a) zwiększenia	0	0
b) zmniejszenie	0	0
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	38 693	36 260
- korekty błędów podstawowych	0	0
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	38 693	36 260
a) zwiększenia	0	0
b) zmniejszenia	0	0
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	38 693	36 260
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-38 693	-36 260
6. Wynik netto	-44	-310
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-25 642	-23 475
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-25 642	-23 475

8. Informacja o zasadach przyjętych przy sporządzaniu danych finansowych, w tym informacja o ew. zmianach zasad (polityki) rachunkowości.

Przyjęte zasady (polityka) rachunkowości:

1) ROK OBROTOWY I OKRES SPRAWOZDAWCZY

Rok obrotowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym, tj. trwa od stycznia do grudnia. Okres sprawozdawczy obejmuje okres od stycznia do marca 2022 roku.

2) METODY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW

- AMORTYZACJA – odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych dokonuje się drogą systematycznego, planowego rozłożenia ich wartości początkowej na ustalony w tabeli amortyzacyjnej okres amortyzacji. W przypadku środków trwałych o wartości niższej niż 3.500,00 zł odpisy ustalane są w sposób uproszczony, tj. wartość początkowa odpisywana jest jednorazowo w dniu przyjęcia środka trwałego do użytkowania.
- WYCENA AKTYWÓW TRWAŁYCH – środki trwałe wykazywane są w bilansie w wartości księgowej netto, to jest w wartości początkowej pomniejszonej o dotychczasowe umorzenie.
- WYCENA AKTYWÓW OBROTOWYCH – materiały i towary wyceniane są w rzeczywistych cenach zakupu. Wartość rozchodu ustalana jest w drodze szczegółowej identyfikacji rzeczywistych cen tych składników aktywów, które dotyczą ściśle określonych przedsięwzięć. Należności wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty. Krajowe środki pieniężne wyceniane są w wartości nominalnej.
- WYCENA PASYWÓW – krótkoterminowe i długoterminowe pozycje pasywów wykazywane są w wartościach nominalnych.
- EWIDENCJA KOSZTÓW – koszty ujmują się w układzie rodzajowym.

3) PROWADZENIE KSIĄG RACHUNKOWYCH

Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputera, za pomocą programu „360 Księgowość”. Zakładowy plan kont obejmuje konta syntetyczne (trzydigitywny symbol konta) i tzw. „kartoteki”, które pełnią te same funkcje co konta analityczne; prowadzone są w szczególności dla kontrahentów, gdyż pozwalają na bardzo dokładne opisanie konta (adres, NIP itd.). W księgach rachunkowych prowadzona jest ewidencja wartościowa.

Program „360 Księgowość” prowadzi automatyczny dziennik księgowania- każdy dokument ma

nadany kolejny numer systemowy oraz przypisaną datę księgowania, pozwalającą kontrolować chronologię wprowadzania zapisów na konta.

4) SYSTEM OCHRONY DANYCH

Dane gromadzone są w komputerze i okresowo przeprowadza się ich archiwizację (przyjęto, że archiwizacja danych odbywa się co miesiąc i na koniec roku obrotowego). Program „360 Księgowość” umożliwia automatyczne archiwizowanie i odtwarzanie danych.

Program „360 Księgowość” umożliwia pracę tylko tym osobom, które zostały wcześniej wpisane na listę jako użytkownicy danych jednostki. Osoby niepowołane nie mają dostępu do danych, gdyż te chronione są systemem haseł. Przyjęte zasady rachunkowości nie były zmieniane w okresie sprawozdawczym.

9. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację i wynik osiągnięte w I kwartale 2022 r.

Spółka w pierwszym kwartale 2022 w skonsolidowanym sprawozdaniu nie ujęła danych dotyczących Spółki Dome International Sp. z o.o. z powodu nieprowadzenia przez ten podmiot działalności gospodarczej od 2 lat oraz danych Spółki Drewex Sp. o.o. z powodu przyjęcia przez Sąd w Szczecinie wniosku o upadłość.

Przychody ze sprzedaży Grupy w pierwszym kwartale 2022 r. wynosiły 774 744,12 zł i były niższe od przychodów w analogicznym okresie roku 2021, kiedy to wynosiły 2 222 120,89 zł. Zarząd ocenia, że przychody grupy mogłyby być wyższe, jednak problemy związane z rosnącymi cenami, dostępnością materiałów budowlanych oraz brakami drewna spowodowały wydłużenie realizacji i odbiorów. Celem poprawy rentowności realizowanych kontraktów Zarząd podjął negocjacje w zakresie podwyższenia cen za realizowane kontrakty. W pierwszym kwartale grupa kapitałowa poniosła znaczne koszty realizacji bieżących kontraktów. Emitent zakłada, że odbiory będą miały miejsce w drugim kwartale 2022 r. i w tym okresie Emitent rozpozna przychody wynikające z rozliczenia aktualnie realizowanych kontraktów.

Emitent w I kwartale 2022 r. odnotował zysk ze sprzedaży w wysokości 595 118,75 zł. Strata netto wynosiła – 43 776,55 zł. Emitent ocenia, że w I kwartale 2022 r. udział produkcji galanterii ogrodowej w przychodach grupy kapitałowej wynosił 20%.

Emitent realizuje jedną budowę następującego obiektu wielkogabarytowego:

- a) Umowa z 4 czerwca 2020 r. na budowę wykonanie hali przemysłowo-magazynowej w Paproci o wartość 5 915 070 zł brutto (słownie: pięć milionów dziewięćset piętnaście tysięcy siedemdziesiąt). Budowa tego obiektu jest już bardzo zaawansowana i wynosi wysokości 95%. Emitent planuje zakończyć realizację kontaktu w II kwartale 2022 r. Realizacja inwestycji nie przebiega zgodnie z harmonogramem w związku z problemami w dostępności surowca oraz materiałów budowlanych.

- b) Spółka uzyskała w I kwartale 2022 r. pozwolenie na budowę i rozpoczęła roboty budowlane na kontrakcie polegającym na kompleksowej budowie hali produkcyjno-magazynowej w Paproci o wartości 999.716,67 euro netto (słownie: dziewięćset dziewięćdziesiąt dziewięć tysięcy siedemset szesnaście euro 67/100 groszy).

Emitent realizuje budowy magazynów soli:

- a) Umowa z dnia 12 listopada 2019 r. Budowa drogi S7 (S51) Płońsk (S10) odc. Strzegowo-Pieńki. Prace budowlane są bardzo zaawansowane, jednak realizacja umowy nie przebiega zgodnie z harmonogramem z racji przedłużających się odbiorów poszczególnych etapów. Wartość umowy wynosi 2.029.500 złotych brutto. Emitent wynegocjował zwiększenia ceny za realizację umowy. W ramach ustaleń z zamawiającym został również ustalony nowy termin do zakończenia budowy i inwestycja zgodnie z nowymi ustaleniami powinna zostać zrealizowana do końca maja 2022 r. Zaawansowanie budowy wynosi około 95%, jednak zdecydowana większość prac nie została jeszcze odebrana przez inwestora.
- b) Umowa z dnia 22 marca 2021 r. - magazyn soli przy drodze S5 Nowe Marzy-Bydgoszcz. Zgodnie z umową termin rozpoczęcia prac do 1 sierpnia 2021 r., a data zakończenia to 31 marca 2022 r. Wartość kontraktu to 1.353.000 zł brutto. Obecne zaawansowanie prac budowlanych wynosi około 80% i z uwagi na trudną sytuację na rynku materiałów budowlanych i problemów z ich zakupem termin końcowy budowy ulegnie przedłużeniu.
- c) Spółka w I kwartale 2022 r. podpisała umowę na zaprojektowanie i wybudowanie magazynu soli w Pucku dla Zarządu Dróg Wojewódzkich w Gdańsku. Emitent w I kwartale prowadził prace projektowe na tym kontrakcie. Wartość kontraktu brutto wynosi 3.500.000,00 zł.

10. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania opublikowanych prognoz.

Zarząd Fabryki Konstrukcji Drewnianych na dzień publikacji raportu nie podaje żadnych prognoz oraz nie zamierza w najbliższej przyszłości publikować prognoz finansowych.

11. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty.

Na dzień 31 marca 2022 roku zatrudnienie w Fabryce Konstrukcji Drewnianych S.A. oraz pozostałych podmiotach należących do Emitenta w przeliczeniu na pełne etaty wynosiło 51 osób.

12. Informacje o działaniach mające na celu wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie w I kwartale 2022 r.

Grupa Kapitałowa w raportowanym okresie prowadziła działania badawczo-rozwojowych na projektem POIR.01.01.01-00-1759/15-00 Innowacyjne rozwiązania konstrukcyjne i technologiczne klejonych warstwowo belek drewnianych wzmocnianych włóknami.

Prezes Zarządu

Waldemar Zieliński

