



FABRYKA
**Konstrukcji
Drewnianych**

Raport kwartalny
Jednostkowy i skonsolidowany

za III kwartał 2021 r.
(okres od 01.07.2021 r. do 30.09.2021 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 30 września 2021 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 III kwartał 2021 r. wraz z danymi porównywalnymi.....	8
7. Jednostkowe sprawozdania finansowe za III kwartał 2021 r. wraz z danymi porównywalnymi.....	15
8. Informacja o zasadach przyjętych przy sporządzaniu danych finansowych, w tym informacja o ew. zmianach zasad (polityki) rachunkowości.	22
9. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację i wynik osiągnięte w III kwartale 2021 r.....	23
10. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania opublikowanych prognoz.....	24
11. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty.	24
12. Informacje o działaniach mające na celu wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie w III kwartale 2021 r.	24

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-widowiskowych 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 30 września 2021 r.

Akcjonariat – stan na dzień 30.09.2021 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.

Według stanu na 30 września 2021 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.

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 wniosek o upadłość Spółki. Drewex sp. z o.o. ma siedzibę w Mieszkowicach

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. Prezesem Zarządu jest Pan Waldemar Zieliński. Siedziba Spółki mieści się w Warszawie na ul. Nowaka Jeziorańskiego 46/2.

Wymienione wyżej jednostki zależne, podlegają konsolidacji sprawozdań finansowych. Emitent nie posiada jednostek zależnych, które nie podlegają konsolidacji.

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 wymagania 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.

Emitent realizuje budowy magazynów soli:

- a) Umowa z dnia z 27 stycznia 2020 r. „Budowa Obwodu Utrzymania Drogi (OUD TATARY) jako etap budowy drogi ekspresowej S-7 Olsztynek (S51) – Płońsk (10) na odcinku Nidzica – Napierki”. Wartość kontraktu to 2.091.000 złotych brutto (dwa miliony dziewięćdziesiąt jeden tysięcy złotych). Prace budowlane zostały zakończone, Emitent oczekuje, że w obecnym kwartale Inwestor dokona finalnych odbiorów,
- b) 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,

c) 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. Obecnie Emitent uzyskał pozwolenie na budowę i rozpoczął pierwsze prace budowlane. Emitent nie publikował ceny ze względu na toczące się negocjacje handlowe.

Emitent nie wyklucza zmiany pierwotnych planów dotyczących podpisania nowych kontaktów na budowę 8 magazynów soli w 2021 r. Zmiana może wynikać ze znacznego wzrostu kosztów drewna, stali oraz płyt OSB. W pierwszym półroczu 2021 r. znacznie wzrosły koszty budowy magazynów soli co może zagrażać rentowności nowych kontraktów. Emitent prowadził negocjacje w zakresie podniesienia cen nowych magazynów soli. Nowe umowy zostaną podpisane w przypadku zaakceptowania wyższych cen przez zamawiającego.

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.

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 pięćnaście tysięcy siedemdziesiąt). Budowa tego obiektu jest już znacznie zaawansowana. Emitent planuje zakończyć realizację kontaktu w bieżącym kwartale.

Spółka prowadzi rozmowy handlowe w zakresie budowy kolejnego obiektu wielkogabarytowego, obecnie trudno ocenić termin podpisania umowy.

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

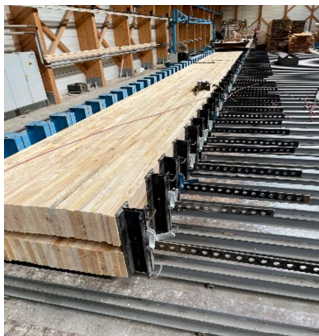
znacznie wzrosła co jest jednym ze źródeł wzrostu przychodów grupy kapitałowej.

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, Belgia, Holandia oraz Francja, większość swojej produkcji.

Inne gotowe wyroby drewniane

Emitent zwiększa skalę współpracy z firmami meblarskimi, dla których to rozpoczął produkcję stelaży drewnianych do mebli tapicerowanych. Emitent ocenia, że popyt na ten produkt jest wysoki i jego udział w sprzedaży znacznie wzrósł w II kwartale 2021 r. Po dniu bilansowym Spółka zależna emitenta zakupiła maszynę Centrum Obróbcze 2131 PRONEST za cenę 546.131,54 zł brutto. Nabycie nowej maszyny zostało sfinansowane z pożyczki, o której Emitent informował w dniu 22 lutego 2021 r. raportem ESPI nr 2/2021. Zakup nowej maszyny pozwoli na kilkukrotny wzrost produkcji stelaży drewnianych przy jednoczesnym zmniejszeniu kosztu jednostkowego produkcji.

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 długości 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 była płynna. Mimo bardzo trudnej sytuacji finansowej, grupa kapitałowa pozyskała inwestora, który finansuje modernizację parku maszynowego oraz sfinansował zakup dodatkowego surowca. W drugim kwartale 2021 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. Po dniu bilansowym 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 2021 r. raportem ESPI nr 2/2021. Z powyższego źródła Emitent planuje również sfinansować zakup nowej suszarni.

Drugi kwartał 2021 r. cechował się niespotykanym do tej pory wzrostem ceny surowca. Ponadto Lasy Państwowe kosztem podmiotów krajowych znacznie zwiększyły eksport drewna. Celem zapewnienia ciągłości dostaw drewna grupa kapitałowa nawiązała współpracę z zagranicznym producentem drewna. Niestabilność cen dostaw 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

Całkowite wartości pozycji zobowiązania i rezerwy na zobowiązania w grupie kapitałowej na koniec kwartału wynosi **73,15 mln zł**. Zwracamy uwagę, że w skonsolidowanych zobowiązaniach kwota **18 mln zł przypada na spółkę Drewex sp. z o.o.**, która nie prowadzi działalności operacyjnej i po 30 czerwca 2021 r. złożyła wniosek o upadłość. Podmiot ten nie posiada również istotnych aktywów. Na Drewex sp. z o.o.

przypada **2,95 mln zł zobowiązań finansowych**, oraz **6,20 mln zł zobowiązań z tytułu ceł i podatków**. Pozostałe zadłużenie Drewex sp. z o.o. to zobowiązania handlowe.

Drugim podmiotem z grupy kapitałowej nie prowadzącym działalności operacyjnej to Dome International sp. z o.o. łączna wartość zobowiązań tej spółki wynosi **11,14 mln zł**, z czego kwota **8,31 mln zł** to zobowiązania wobec podmiotów z grupy, a **2,82 mln zł** to zobowiązania wobec innych podmiotów, w tym zobowiązania publiczno-prawne **1,69 mln zł**.

Grupa kapitałowa jest znacznie zadłużona, w tym Emitent posiada bardzo wysokie saldo zapadłych i niewykupionych obligacji. Saldo netto obligacji na dzień 30 września 2021 bez uwzględnienia zapadłych i nie zapłaconych odsetek wynosiło **22 099 500** złotych wobec salda **24 193 500** złotych na dzień 30 września 2020 roku. W bilansie z tytułu emisji obligacji Emitent prezentuje wartości znacznie wyższe ponieważ kapitał obligacji jest powiększony o odsetki.

Emitent dnia 15 kwietnia 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.

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 III kwartał 2021 r. wraz z danymi porównywalnymi.

Skonsolidowany bilans - aktywa III kwartał 2021 r. prezentacja w tysiącach złotych

opis	2021-09-30	2020-09-30
A. AKTYWA TRWAŁE	26 992	27 300
I. WARTOŚCI NIEMAT. I PRAWNE	35	3 027
1. Koszty zakończonych prac rozw.	0	
2. Wartość firmy	0	2 487
3. Inne wartości niem. i prawne	35	540
4. Zaliczki na wartości niem. i prawne	0	
II. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	25 417	22 970
1. Środki trwałe	24 660	22 970
a) grunty	1 340	1 028
b) budynki, lokale	21 445	20 891
c) urządzenia i maszyny	1 611	800
d) środki transportu	258	243
e) inne środki trwałe	6	8
2. Środki trwałe w budowie	638	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	119	
III. NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	1 273	1 119
1. Od jednostek powiązanych	0	
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	
3. Od pozostałych jednostek	1 273	1 119
IV. INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE	0	0
1. Nieruchomości	0	
2. Wartości niem. i prawne	0	
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0
a) w jednostkach powiązanych	0	0

- udziały lub akcje	0	
- inne papiery wartościowe	0	
- udzielone pożyczki	0	
- inne długoterm. aktywa finansowe	0	
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
- udziały lub akcje	0	
- inne papiery wartościowe	0	
- udzielone pożyczki	0	
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0	
c) w pozostałych jednostkach	0	0
- udziały lub akcje	0	
- inne papiery wartościowe	0	
- udzielone pożyczki	0	
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0	
4. Inne inwestycje długoterminowe	0	
V. DŁUGOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	267	183
1. Odroczony podatek dochodowy	267	183
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0	
B. AKTYWA OBROTOWE	20 584	41 769
I. ZAPASY	941	2 663
1. Materiały	93	
2. Półprodukty i produkty w toku	752	455
3. Produkty gotowe	0	
4. Towary	96	
5. Zaliczki na dostawy i usługi	1	2 208
II. NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	10 156	8 788
1. Należności od jednostek powiązanych	0	0
a) z tytułu dostaw i usług okresie spłaty:	0	0
- do 12 miesięcy	0	
- powyżej 12 miesięcy	0	
b) inne	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
- do 12 miesięcy	0	
- powyżej 12 miesięcy	0	
b) inne	0	
3. Należności od pozostałych jednostek	10 156	8 788
a) z tytułu dostaw i usług okresie spłaty:	4 115	5 294
- do 12 miesięcy	4 115	5 294
- powyżej 12 miesięcy	0	
b) z tytułu podatków, ZUS, inne	3 423	
c) inne	863	3 494
d) dochodzone na drodze sądowej	1 756	
III. INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE	733	6 566
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	733	6 566
a) w jednostkach powiązanych	0	0
- udziały lub akcje	0	
- inne papiery wartościowe	0	
- udzielone pożyczki	0	

- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	
b) w pozostałych jednostkach	268	6 559
- udziały lub akcje	0	
- inne papiery wartościowe	0	
- udzielone pożyczki	49	6 559
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	219	
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	464	7
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	464	7
- inne środki pieniężne	0	
- inne aktywa pieniężne	0	
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0	
IV. KRÓTKOTERM. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	8 755	23 752
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0	
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0	
AKTYWA RAZEM	47 576	69 069

Skonsolidowany bilans - pasywa III kwartał 2021 r. prezentacja w tysiącach złotych

opis	2021-09-30	2020-09-30
A. KAPITAŁ WŁASNY	-25 570	9 352
I. KAPITAŁ PODSTAWOWY	3 631	2 131
II. KAPITAŁ ZAPASOWY, w tym	9 464	7 466
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością udziałów (akcji)	0	
III. KAPITAŁ Z AKTUALIZACJI WYCENY w tym	0	
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0	
IV. POZOSTAŁE KAPITAŁY REZERWOWE w tym	0	1 498
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0	
- na udziały (akcje) własne	0	
V. ZYSK (STRATA) Z LAT UBIEGŁYCH	-36 359	-1 710
VI. ZYSK (STRATA) NETTO	-2 306	-32
VII. ODPISY Z ZYSKU NETTO W CIĄGU ROKU OBROTOWEGO (wielkość ujemna)	0	
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	73 146	59 716
I. REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	840	760
1. Odroczone podatek dochodowy	840	
2. Świadczenia emerytalne i podobne	0	760
a) długoterminowa	0	760
b) krótkoterminowa	0	
3. Pozostałe rezerwy	0	0
a) długoterminowe	0	
b) krótkoterminowe	0	
II. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	16 504	13 570
1. Wobec jednostek powiązanych	0	
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	
3. Wobec pozostałych jednostek	16 504	13 570
a) kredyty i pożyczki	10 171	9 391
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	6 333	4 180
c) inne zobowiązania finansowe	0	
d) inne	0	
III. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	48 497	38 430
1. Wobec jednostek powiązanych	0	0

a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0
- do 12 miesięcy	0	
- powyżej 12 miesięcy	0	
b) inne	0	
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	56	0
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0
- do 12 miesięcy	0	
- powyżej 12 miesięcy	0	
b) inne	56	
3. Wobec pozostałych jednostek	48 440	38 430
a) kredyty i pożyczki	6 581	274
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	20 666	20 473
c) inne zobowiązania finansowe	134	101
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	7 296	12 100
- do 12 miesięcy	2 951	12 100
- powyżej 12 miesięcy	4 345	
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0	
f) zobowiązania wekslowe	0	
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych	12 756	4 901
h) z tytułu wynagrodzeń	-502	481
i) inne	1 509	101
3. Fundusze specjalne	0	
IV. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	7 306	6 957
1. Ujemna wartość firmy	5 094	1 246
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	2 212	5 710
a) długoterminowe	1 846	4 060
b) krótkoterminowe	367	1 650
PASYWA RAZEM	47 576	69 069

Skonsolidowany Rachunek Zysków i Strat za III kwartał 2021 r. prezentacja w tysiącach złotych.

opis	01.01.2021	01.07.2021	01.01.2020	01.07.2020
	30.09.2021	30.09.2021	30.09.2020	30.09.2020
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY W TYM:	6 763	1 690	6 470	1 780
- od jednostek powiązanych	0	0		
I. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW	6 758	1 690	6 358	1 780
IV. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW	5	0	112	
B. KOSZTY SPRZEDANYCH PRODUKTÓW, TOWARÓW, W TYM	7 141	2 338	3 213	857
- od jednostek powiązanych	0	0		
I. KOSZT WYTWORZENIA SPRZEDANYCH PRODUKTÓW	7 141	2 338	3 116	857
II. WARTOŚĆ SPRZEDANYCH TOWARÓW	0	0	98	
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	-378	-647	3 257	923
D. KOSZTY SPRZEDAŻY	0	0		
E. KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU	312	74	2 277	759
F. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (C-D-E)	-690	-721	980	164
G. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	706	215	208	0
I. ZYSK Z TYTUŁU ROZCHODU NIEFINANSOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH	63	0		
II. DOTACJE	239	80	159	
III. AKTUALIZACJA WARTOŚCI AKTYWÓW NIEFINANSOWYCH	0	0		
III. INNE PRZYCHODY OPERACYJNE	405	135	49	

H. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	301	-232	63	0
I. STRATA Z TYTUŁU ROZCHODU NIEFINANSOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH	0	0		
II. AKTUALIZACJA WARTOŚCI AKTYWÓW NIEFINANSOWYCH	0	0	63	
III. INNE KOSZTY OPERACYJNE	301	-232		
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (F+G-H)	-285	-274	1 125	164
J. PRZYCHODY FINANSOWE	501	9	701	234
I. DYWIDENDY I UDZIAŁY W ZYSKACH, W TYM:	0	0		
- od jednostek powiązanych	0	0		
II. ODSETKI, W TYM:	0	0	701	234
- od jednostek powiązanych	0	0		
III. ZYSK ZE ZBYCIA INWESTYCJI	0	0		
IV. AKTUALIZACJA WARTOŚCI INWESTYCJI	0	0		
V. INNE	501	9		
K. KOSZTY FINANSOWE	2 522	860	1 859	492
I. ODSETKI, W TYM:	2 517	860	1 859	492
- dla jednostek powiązanych	0	0		
II. STRATA ZE ZBYCIA INWESTYCJI	0	0		
III. AKTUALIZACJA WARTOŚCI INWESTYCJI	0	0		
IV. INNE	5	0		
L. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I+J-K)	-2 306	-1 125	-32	-94
M. PODATEK DOCHODOWY	0	0		
N. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIĘSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	0	0		
O. ZYSK (STRATA) NETTO (L-M-N)	-2 306	-1 125	-32	-94

Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych za III kwartał 2021 r. prezentacja w tysiącach złotych.

opis	01.01.2021 30.09.2021	07.01.2021 30.09.2021	01.01.2020 30.09.2020	07.01.2020 30.09.2020
A. PRZEPIŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. ZYSK (STRATA) NETTO	-2 306	-1 125	-94	-94
II. KOREKTY RAZEM	2 111	706	931	931
1. Amortyzacja	720	240	305	305
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0	0		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2 517	860	492	492
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0	0		
5. Zmiana stanu rezerw	0	0	0	0
6. Zmiana stanu zapasów	0	0	-91	-91
7. Zmiana stanu należności	-1 919	-611	-767	-767
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 635	523	702	702
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 215	-80	291	291
10. Inne korekty	-626	-227		
III. PRZEPIŁYWY PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (I+/-II)	-194	-419	837	837
B. PRZEPIŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. WPŁYWY	0	0	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	0	0
a) w jednostkach powiązanych	0	0		

b) w pozostałych jednostkach	0	0	0	0
- zbycie aktywów finansowych	0	0		
- dywidendy i udziały w zyskach	0	0		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0	0		
- odsetki	0	0		
- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0		
4. Inne wpływy inwestycyjne	0	0		
II. WYDATKI	607	310	0	0
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	607	310		
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0	0	0	0
a) w jednostkach powiązanych	0	0		
b) w pozostałych jednostkach	0	0	0	0
- nabycie aktywów finansowych	0	0		
- udzielone pożyczki długoterminowe	0	0		
4. Inne wydatki inwestycyjne	0	0		
III. PRZEPIŁYWI PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ (I-II)	-607	-310	0	0
C. PRZEPIŁYWI ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. WPŁYWY	3 572	314	0	0
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	2 000	0		
2. Kredyty i pożyczki	1 572	314		
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0		
4. Inne wpływy finansowe	0	0		
II. WYDATKI	2 782	1	5 472	5 472
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. Spłaty kredytów i pożyczek	0	0	4 966	4 966
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	265	-859		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0	0	14	14
8. Odsetki	2 517	860	492	492
9. Inne wydatki finansowe	0	0		
III. PRZEPIŁYWI PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ (I-II)	790	313	-5 472	-5 472
D. PRZEPIŁYWI PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	-11	-416	-4 634	-4 634
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM:	-11	-416	-4 634	-4 634
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	476	881	280	280
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM	464	464	-4 355	-4 355

Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym za III kwartał 2021 r. prezentacja w tysiącach złotych.

opis	01.01.2021 30.09.2021	07.01.2021 30.09.2021	01.01.2020 30.09.2020	07.01.2020 30.09.2020
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-25 448	-24 445	9 385	9 446
- korekty błędów podstawowych				
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-25 448	-24 445	9 385	9 446

1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2 631	3 631	2 131	2 131
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	1 000	0	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	1 000	0	0	0
kapitał ze sprzedaży akcji	1 000	0		
kapitał udziałowy spółek powiązanych				
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0	0
-				
-				
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	3 631	3 631	2 131	2 131
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	8 464	9 464	7 466	7 466
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	1 000	0	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	1 000	0	0	0
zysk netto z roku poprzedniego				
kapitał zapasowy spółek powiązanych				
nadwyżka ceny emisyjnej nad nominalną	1 000	0		
-				
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0	0
- pokrycie straty z lat ubiegłych				
- koszty podwyższenia kapitału				
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	9 464	9 464	7 466	7 466
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0	0	0	0
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0	0	0	0
a) zwiększenie (z tytułu)	0	0	0	0
-				
-				
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0	0	0
-				
-				
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0	0	0	0
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0	0	1 498	1 498
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0	0	0	0
a) zwiększenie (z tytułu)	0	0	0	0
- dopłata udziałowców do kapitału				
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0	0	0
-				
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0	0	1 498	1 498
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-36 543	-37 540	-1 933	-1 933
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0	0	-1 933	-1 933
- korekty błędów podstawowych				
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0	0	-1 933	-1 710
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	223	0
zysk netto z roku poprzedniego			223	
-				
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0	0	0
zysk netto z roku poprzedniego				
straty spółek powiązanych z lat poprzednich				
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0	-1 710	-1 710
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	36 543	37 540	0	
- korekty błędów podstawowych	-184			
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	36 359	37 540	0	0

a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0	0
- pokrycie straty z kapitału zapasowego				
- pokrycie straty przez udziałowców				
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0	0
przeniesienie straty				
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	36 359	37 540	0	0
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-36 359	-37 540	-1 710	-1 648
6. Wynik netto	-2 306	-1 125	-32	-94
a) zysk netto			-32	-94
b) strata netto	2 306	1 125		
c) odpisy z zysku				
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-25 570	-25 570	9 352	9 352
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-25 570	-25 570	9 352	9 352

7. Jednostkowe sprawozdania finansowe za III kwartał 2021 r. wraz z danymi porównywalnymi

Jednostkowy bilans-aktywa za III kwartał 2021 r. prezentacja w tysiącach złotych.

opis	2021-09-30	2020-09-30
A. AKTYWA TRWAŁE	10 639	16 159
I. WARTOŚCI NIEMAT. I PRAWNE	322	451
1. Koszty zakończonych prac rozw.	0	
2. Wartość firmy	0	
3. Inne wartości niemiat. i prawne	322	451
4. Zaliczki na wartości niemiat. i prawne	0	
II. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	9 191	9 890
1. Środki trwałe	9 292	9 890
a) grunty	361	994
b) budynki, lokale	8 737	8 344
c) urządzenia i maszyny	151	526
d) środki transportu	47	27
e) inne środki trwałe	-5	
2. Środki trwałe w budowie	0	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-101	
III. NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	849	853
1. Od jednostek powiązanych	0	
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	
3. Od pozostałych jednostek	849	853
IV. INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE	10	4 782
1. Nieruchomości	0	
2. Wartości niemiat. i prawne	0	
3. Długoterminowe aktywa finansowe	10	4 782
a) w jednostkach powiązanych	10	4 782
- udziały lub akcje	10	4 782
- inne papiery wartościowe	0	
- udzielone pożyczki	0	
- inne długoterm. aktywa finansowe	0	

b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
- udziały lub akcje	0	
- inne papiery wartościowe	0	
- udzielone pożyczki	0	
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0	
c) w pozostałych jednostkach	0	0
- udziały lub akcje	0	
- inne papiery wartościowe	0	
- udzielone pożyczki	0	
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0	
4. Inne inwestycje długoterminowe	0	
V. DŁUGOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	267	183
1. Odroczone podatki dochodowe	267	183
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0	
B. AKTYWA OBROTOWE	10 792	28 269
I. ZAPASY	752	2 357
1. Materiały	0	
2. Półprodukty i produkty w toku	752	
3. Produkty gotowe	0	
4. Towary	0	
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0	2 357
II. NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	1 242	6 659
1. Należności od jednostek powiązanych	0	4 790
a) z tytułu dostaw i usług w okresie spłaty:	0	4 790
- do 12 miesięcy	0	4 790
- powyżej 12 miesięcy	0	
b) inne	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
- do 12 miesięcy	0	
- powyżej 12 miesięcy	0	
b) inne	0	
3. Należności od pozostałych jednostek	1 242	1 870
a) z tytułu dostaw i usług w okresie spłaty:	128	1 339
- do 12 miesięcy	128	1 339
- powyżej 12 miesięcy	0	
b) z tytułu podatków, ZUS, inne	1 114	340
c) inne	0	190
d) dochodzone na drodze sądowej	0	
III. INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE	7 307	11 752
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 307	11 752
a) w jednostkach powiązanych	6 866	5 201
- udziały lub akcje	0	
- inne papiery wartościowe	0	
- udzielone pożyczki	6 866	5 201
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	
b) w pozostałych jednostkach	169	6 559
- udziały lub akcje	0	
- inne papiery wartościowe	0	

- udzielone pożyczki	0	6 559
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	169	
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	272	-8
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	272	-8
- inne środki pieniężne	0	
- inne aktywa pieniężne	0	
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0	
IV. KRÓTKOTERM. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	1 492	7 500
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0	
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0	
AKTYWA RAZEM	21 431	44 428

Jednostkowy bilans-pasywa za III kwartał 2021 r. prezentacja w tysiącach złotych.

opis	2021-09-30	2020-09-30
A. KAPITAŁ WŁASNY	-24 116	4 082
I. KAPITAŁ PODSTAWOWY	3 631	2 131
II. KAPITAŁ ZAPASOWY, w tym	9 464	7 466
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością udziałów (akcji)	0	
III. KAPITAŁ Z AKTUALIZACJI WYCENY w tym	0	
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0	
IV. POZOSTAŁE KAPITAŁY REZERWOWE w tym	0	1 498
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0	
- na udziały (akcje) własne	0	
V. ZYSK (STRATA) Z LAT UBIEGŁYCH	-35 810	-7 426
VI. ZYSK (STRATA) NETTO	-1 401	414
VII. ODPISY Z ZYSKU NETTO W CIĄGU ROKU OBROTOWEGO (wielkość ujemna)	0	
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	45 547	40 346
I. REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	840	760
1. Odroczone podatek dochodowy	840	760
2. Świadczenia emerytalne i podobne	0	0
a) długoterminowa	0	
b) krótkoterminowa	0	
3. Pozostałe rezerwy	0	0
a) długoterminowe	0	
b) krótkoterminowe	0	
II. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	13 554	13 570
1. Wobec jednostek powiązanych	0	
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	
3. Wobec pozostałych jednostek	13 554	13 570
a) kredyty i pożyczki	7 221	9 391
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	6 333	4 180
c) inne zobowiązania finansowe	0	
d) inne	0	
III. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	28 956	22 753
1. Wobec jednostek powiązanych	0	0
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0
- do 12 miesięcy	0	
- powyżej 12 miesięcy	0	

b) inne	0	
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0
- do 12 miesięcy	0	
- powyżej 12 miesięcy	0	
b) inne	0	
3. Wobec pozostałych jednostek	28 956	22 753
a) kredyty i pożyczki	2 331	257
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	20 177	20 473
c) inne zobowiązania finansowe	134	32
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 371	950
- do 12 miesięcy	1 371	950
- powyżej 12 miesięcy	0	
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0	
f) zobowiązania wekslowe	0	
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych	3 156	987
h) z tytułu wynagrodzeń	255	54
i) inne	1 532	
3. Fundusze specjalne	0	
IV. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	2 198	3 262
1. Ujemna wartość firmy	0	
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	2 198	3 262
a) długoterminowe	1 846	2 277
b) krótkoterminowe	352	985
PASYWA RAZEM	21 431	44 428

Jednostkowy Rachunek Zysków i Strat za III kwartał 2021 r. prezentacja w tysiącach złotych.

opis	01.01.2021 30.09.2021	01.07.2021 30.09.2021	01.01.2020 30.09.2020	01.07.2020 30.09.2020
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY W TYM:	2 042	766	2 442	840
- od jednostek powiązanych	1 979	760	2 321	840
I. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW	2 042	766	2 442	840
IV. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW	0	0		
B. KOSZTY SPRZEDANYCH PRODUKTÓW, TOWARÓW, W TYM	1 294	435	813	271
- od jednostek powiązanych	0	0		
I. KOSZT WYTWORZENIA SPRZEDANYCH PRODUKTÓW	1 294	435	813	271
II. WARTOŚĆ SPRZEDANYCH TOWARÓW	0	0		
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	748	331	1 629	569
D. KOSZTY SPRZEDAŻY	0	0		
E. KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU	100	26	831	277
F. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (C-D-E)	648	305	798	292
G. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	239	80	159	0
I. ZYSK Z TYTUŁU ROZCHODU NIEFINANSOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH	0	0		
II. DOTACJE	239	80	159	
III. AKTUALIZACJA WARTOŚCI AKTYWÓW NIEFINANSOWYCH	0	0		
III. INNE PRZYCHODY OPERACYJNE	0	0		
H. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	81	0	58	33
I. STRATA Z TYTUŁU ROZCHODU NIEFINANSOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH	0	0		
II. AKTUALIZACJA WARTOŚCI AKTYWÓW NIEFINANSOWYCH	0	0		
III. INNE KOSZTY OPERACYJNE	81	0	58	33

I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (F+G-H)	806	385	899	259
J. PRZYCHODY FINANSOWE	0	0	1 374	458
I. DYWIDENDY I UDZIAŁY W ZYSKACH, W TYM:	0	0		
- od jednostek powiązanych	0	0		
II. ODSETKI, W TYM:	0	0	1 374	458
- od jednostek powiązanych	0	0	673	224
III. ZYSK ZE ZBYCIA INWESTYCJI	0	0		
IV. AKTUALIZACJA WARTOŚCI INWESTYCJI	0	0		
V. INNE	0	0		
K. KOSZTY FINANSOWE	2 207	736	1 859	492
I. ODSETKI, W TYM:	2 207	736	1 859	492
- dla jednostek powiązanych	0	0		
II. STRATA ZE ZBYCIA INWESTYCJI	0	0		
III. AKTUALIZACJA WARTOŚCI INWESTYCJI	0	0		
IV. INNE	0	0		
L. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I+J-K)	-1 401	-350	414	225
M. PODATEK DOCHODOWY	0	0		
N. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	0	0		
O. ZYSK (STRATA) NETTO (L-M-N)	-1 401	-350	414	225

Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych za III kwartał 2021 r. prezentacja w tysiącach złotych.

opis	01.01.2021 30.09.2021	01.07.2021 30.09.2021	01.01.2020 30.09.2020	01.07.2020 30.09.2020
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. ZYSK (STRATA) NETTO	-1 401	-350	225	225
II. KOREKTY RAZEM	3 337	1 289	1 127	1 127
1. Amortyzacja	296	99	206	206
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0	0		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2 207	736	492	492
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0	0		
5. Zmiana stanu rezerw	0	0	0	0
6. Zmiana stanu zapasów	0	0	-149	-149
7. Zmiana stanu należności	-63	-7	-176	-176
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 134	541	41	41
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-239	-80	713	713
10. Inne korekty	1	0		
III. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (I+/-II)	1 936	939	1 352	1 352
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. WPŁYWY	0	0	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	0	0
a) w jednostkach powiązanych	0	0		
b) w pozostałych jednostkach	0	0	0	0
- zbycie aktywów finansowych	0	0		
- dywidendy i udziały w zyskach	0	0		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0	0		
- odsetki	0	0		
- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0		
4. Inne wpływy inwestycyjne	0	0		

II. WYDATKI	0	0	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	0	0
a) w jednostkach powiązanych	0	0		
b) w pozostałych jednostkach	0	0	0	0
- nabycie aktywów finansowych	0	0		
- udzielone pożyczki długoterminowe	0	0		
4. Inne wydatki inwestycyjne	0	0		
III. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ (I-II)	0	0	0	0
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. WPŁYWY	2 000	0	-2 304	-2 304
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	2 000	0		
2. Kredyty i pożyczki	0	0	-1 087	-1 087
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0	-1 217	-1 217
4. Inne wpływy finansowe	0	0		
II. WYDATKI	3 955	939	493	493
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. Spłaty kredytów i pożyczek	1 173	937		
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	575	-734		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0	0	1	1
8. Odsetki	2 207	736	492	492
9. Inne wydatki finansowe	0	0		
III. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ (I-II)	-1 955	-939	-2 797	-2 797
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	-19	0	-1 445	-1 445
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM:	-19	0	-1 445	-1 445
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	291	272	59	59
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM	272	272	-1 386	-1 386

Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym za III kwartał 2021 r. prezentacja w tysiącach złotych.

opis	01.01.2021 30.09.2021	01.07.2021 30.09.2021	01.01.2020 30.09.2020	01.07.2020 30.09.2020
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-24 715	-23 765	3 668	3 857
- korekty błędów podstawowych				
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-24 715	-23 765	3 668	3 857
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2 631	3 631	2 131	2 131
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	1 000	0	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	1 000	0	0	0
kapitał ze sprzedaży akcji	1 000	0		
kapitał udziałowy spółek powiązanych				
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0	0
-				
-				
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	3 631	3 631	2 131	2 131
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	8 464	9 464	7 466	7 466
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	1 000	0	0	0

a) zwiększenia (z tytułu)	1 000	0	0	0
zysk netto z roku poprzedniego				
kapitał zapasowy spółek powiązanych				
nadwyżka ceny emisyjnej nad nominalną	1 000	0		
-				
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0	0
- pokrycie straty z lat ubiegłych				
- koszty podwyższenia kapitału				
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	9 464	9 464	7 466	7 466
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0	0		
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0	0	0	0
a) zwiększenie (z tytułu)	0	0	0	0
-				
-				
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0	0	0
-				
-				
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0	0	0	0
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0	0	1 498	1 498
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0	0	0	0
a) zwiększenie (z tytułu)	0	0	0	0
- dopłata udziałowców do kapitału				
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0	0	0
-				
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0	0	1 498	1 498
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-35 810	-36 860	-7 725	-7 725
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0	0		
- korekty błędów podstawowych				
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0	0	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	299	299
zysk netto z roku poprzedniego			299	299
-				
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0	0	0
zysk netto z roku poprzedniego				
straty spółek powiązanych z lat poprzednich				
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0	299	299
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	35 810	36 860	-7 725	-7 725
- korekty błędów podstawowych				
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	35 810	36 860	-7 725	-7 725
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0	0
- pokrycie straty z kapitału zapasowego				
- pokrycie straty przez udziałowców				
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0	0
przeniesienie straty				
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	35 810	36 860	-7 725	-7 725
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-35 810	-36 860	-7 426	-7 426
6. Wynik netto	-1 401	-350	414	225
a) zysk netto			414	225
b) strata netto	1 401	350		
c) odpisy z zysku				

II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-24 116	-24 116	4 082	4 082
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-24 116	-24 116	4 082	4 082

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 2021 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 (trzyfifrowy 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 sytuacje i wynik osiągnięte w III kwartale 2021 r.

Przychody ze sprzedaży Grupy w trzecim kwartale 2021 r. wynosiły 6,763 mln zł i były wyższe od przychodów w analogicznym okresie roku 2020 gdzie wynosiły 6,470 mln zł.

Grupa kapitałowa zmieniła sposób rozliczania kosztów budowy magazynów soli oraz obiektów wielkogabarytowych. Począwszy od pierwszego kwartału 2021 r. koszty realizacji kontraktów obciążają koszty bieżące w momencie ich faktycznego poniesienia. Poprzednio koszty realizacji kontraktów były rozpoznawane w momencie wystawienia faktury przychodowej za dany etap budowy.

W trzecim kwartale grupa kapitałowa poniosła znaczne koszty realizacji bieżących kontraktów. Emitent szacuje, że znaczne przychody z realizacji bieżących kontraktów zostaną rozpoznane w kolejnych okresach sprawozdawczych.

Na wzrost przychodów w III kwartale 2021 r. znaczy wpływ miało zwiększenie produkcji galanterii ogrodowej oraz stelaży do mebli. Wysoki kurs euro zwiększył przychody z eksportu galanterii ogrodowej do Niemiec.

- a) Spółka w trzecim kwartale 2021 roku za pośrednictwem swojej Spółki zależnej realizowała budowę kontraktu „Budowa drogi ekspresowej S1 (dawniej S69) Bielsko-Biała – Żywiec – Zwardoń, odcinek Przybędza – Milówka (obejście Węgierskiej Górki) – Zakres robót: Kompleksowa budowa magazynu soli typu O27 wraz z wyposażeniem. Z uwagi na interes Spółki związany z toczącymi się negocjacjami w sprawie pozyskania kolejnych zleceń na budowę magazynów soli Spółka nie podaje do publicznej wiadomości drugiej strony umowy oraz wartości umowy. Jednakże Emitent informuje, że wartość umowy nie odbiega istotnie od wartości podobnych wcześniej realizowanych kontraktów.
- b) W III kwartale 2021 roku grupa wykonywała prace, których przedmiotem jest opracowanie i uzyskanie projektu wykonawczego wraz ze specyfikacjami technicznymi, oraz kompleksowej budowie magazynu soli wraz z wyposażeniem inwestycji o nazwie: Budowa drogi S7 Olsztynek (S51) – Płońsk (S10) odc. Strzegowo-Pieńki. Wartość brutto umowy wynosi 2.029.500,00 zł. Przedmiot umowy powinien zostać zrealizowany w terminie do sześciu miesięcy od dnia podjęcia prac. Spółka przewiduje zakończenie projektu na grudzień 2021 roku.



- c) Spółka zależna od Fabryki Konstrukcji Drewnianych S.A. kontynuuje prace przy budowie hali przemysłowo-magazynowej w Paproci. Wartość umowy wynosi 5.915.070 zł brutto (słownie: pięć milionów dziewięćset piętnaście tysięcy siedemdziesiąt). Spodziewany termin realizacji inwestycji to grudzień 2021 r.
- d) Spółka rozwija cały czas segment małej architektury ogrodowej, której głównym odbiorcą są kontrahenci zagraniczni.

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 30 września 2021 roku zatrudnienie w Fabryce Konstrukcji Drewnianych S.A. oraz pozostałych podmiotach należących do Emitenta w przeliczeniu na pełne etaty wynosiło 77 osób.

12. Informacje o działaniach mające na celu wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie w III kwartale 2021 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 wzmacnianych włóknami.

Prezes Zarządu
Waldemar Zieliński

