



**RAPORT ROCZNY ZA 2021 R.**  
**BIOFACTORY S.A. z siedzibą w Bieczu**

Biecz, 29.04.2022 r.

## Szanowni Państwo,

Zarząd Spółki Biofactory S.A. przedstawia raport roczny za 2021 r.

### Dane podstawowe spółki

Firma	BIOFACTORY Spółka Akcyjna
Kraj	Rzeczpospolita Polska
Siedziba	miasto Biecz, powiat gorlicki, województwo małopolskie
Adres	ul. Kazimierza Wielkiego 21, 38-340 Biecz
Numer KRS	0000406961
Oznaczenie sądu rejestrowego	Sąd Rejonowy dla Krakowa-Śródmieścia w Krakowie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
REGON	492735335
NIP	738-190-22-97
LEI	259400LEFDNTVOF90L57
Telefon	+48 13 4471020
Fax	+48 13 4471067
Adres email	<a href="mailto:biuro@biofactory.pl">biuro@biofactory.pl</a>
Adres www	<a href="http://www.biofactory.pl">www.biofactory.pl</a>

### Skład Zarządu

Krzysztof Trochim - Prezes Zarządu.

### Skład Rady Nadzorczej

Kazimierz Szot – Przewodniczący Rady Nadzorczej,  
Zbigniew Lipieta – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,  
Krzysztof Olbrycht – Sekretarz Rady Nadzorczej,  
Tomasza Sierakowski – Członek Rady Nadzorczej,  
Dariusz Kurpiewski – Członek Rady Nadzorczej.

### Pismo zarządu do Akcjonariuszy

Rok 2021 był ósmym pełnym rokiem eksploatacji inwestycji oddanych do użytku w 2013 roku, po przeprowadzeniu emisji akcji serii B.

Przychody w 2021 roku w porównaniu do roku poprzedniego były o 30,6 % wyższe, natomiast zysk netto był o 1 152 % wyższy. Jest to efekt odbicia sprzedaży poziomu sprzedaży po kryzysie wywołanym pandemią koronawirusa.

Na koniec roku 2021 zatrudnienie wynosiło 61 osób. Spółka planuje utrzymać zatrudnienie na niezmiennym istotnie poziomie. Na koniec 1 kwartału 2022 r. stan zatrudnienia wynosił 60 osób.

Rada Nadzorcza Spółki w dniu 29.01.2020 r. przyjęła skorygowany plan finansowy, który określał na rok 2021: przychody 15 000 tys. zł, zysk brutto 700 tys. zł. Plan został wykonany z nawiązką, w zakresie zysku brutto. Można stwierdzić, że Spółka przeszła kryzys bez istotnie dużego uszczerbku, bez pogorszenia swojej pozycji rynkowej. Wyniki 1 kwartału 2022 r. pozwalają z dużym prawdopodobieństwem przypuszczać, że rok 2022 Spółka zamknie zyskiem brutto w wysokości ponad 1 mln zł.

Zarząd będzie wnioskował do Walnego Zgromadzenia o podjęcie uchwały w sprawie podziału zysku netto za 2021 ten sposób, aby kwotę 513 540 zł przeznaczyć na wypłatę dywidend, a pozostały zysk netto przeznaczyć na kapitał zapasowy. Na jedną akcję przypadnie 27 groszy brutto. Taką rekomendację Zarząd przedłoży Radzie Nadzorczej i Walnemu Zgromadzeniu, o ile do czasu jego odbycia nie wystąpią istotne zdarzenia o charakterze nadzwyczajnym, niekorzystne dla Spółki. Wypłata dywidendy, zrealizowana w 2022 roku byłaby zgodna z polityką dywidendową Spółki. Decyzja w tej sprawie należy do Walnego Zgromadzenia, które rozpatrzy również rekomendację Rady Nadzorczej w sprawie dywidendy.

Szczegółowe dane finansowe i zestawienia tabelaryczne zaprezentowano w dalszej części niniejszego raportu.

## Wybrane dane finansowe

Informacje sporządzono na podstawie audytowanych ksiąg rachunkowych za 2021 r. i 2020 r. Poszczególne pozycje rachunku zysku i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych przeliczono według kursów ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski dla waluty Euro.

**Rachunek zysków i strat – wybrane dane** (tys. zł oraz w tys. euro wg średniorocznego kursu na koniec poszczególnych miesięcy)

2020: EUR = 4,4742 PLN

2021: EUR = 4,5994 PLN

	2020	2020	2021	2021	dynamika zmiany (PLN, %) 2021/2020
	PLN	EUR	PLN	EUR	
Przychody netto ze sprzedaży	11 325	2 531	14 795	3 217	+30,64
Wynik na sprzedaży	124	28	1 024	223	+725,81
Zysk/strata z dział. operacyjnej	411	92	1 367	297	+232,61
Zysk/strata brutto	114	25	1 178	256	+933,34
Zysk/strata netto	85	19	1 064	231	+1 151,76
Amortyzacja	874	195	846	184	-3,21
EBITDA	1 285	287	2 213	481	+72,22

**Rachunek przepływów pieniężnych – wybrane dane** (tys. zł oraz w tys. euro wg średniorocznego kursu na koniec poszczególnych miesięcy))

2020: EUR = 4,4742 PLN

2021: EUR = 4,5994 PLN

	2020	2020	2021	2021	dynamika zmiany (PLN, %) 2021/2020
	PLN	EUR	PLN	EUR	
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 505	336	3 255	708	+116,28
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	- 86	- 19	-560	-122	+551,12
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	- 1 005	- 225	- 1 142	-248	+13,64
Przepływy pieniężne netto	414	93	1 553	338	+275,12
Środki pieniężne na początek okresu	24	5	438	95	+1 725
Środki pieniężne na koniec okresu	438	98	1 991	433	+354,57

Poszczególne pozycje aktywów i pasywów sprawozdania z sytuacji finansowej przeliczono według kursów ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski dla waluty Euro obowiązujących na ostatni dzień okresu.

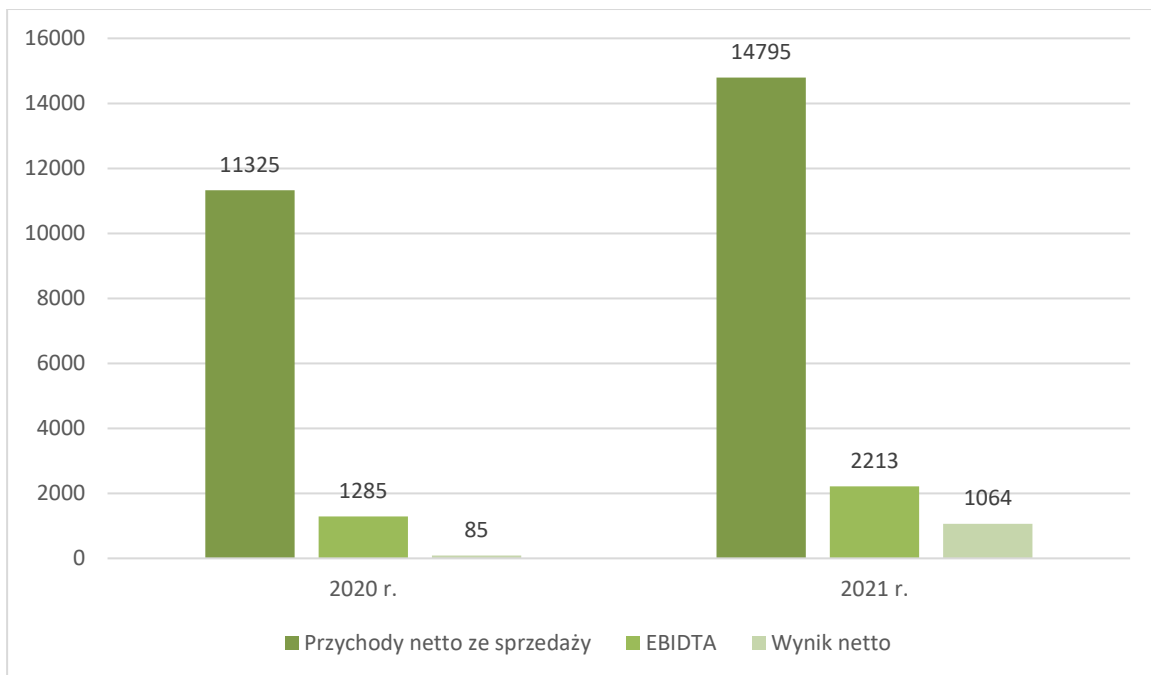
**Bilans - wybrane dane** (tys. zł oraz w tys. euro wg kursu na dzień bilansowy)

31.12.2020: EUR = 4,6148 PLN

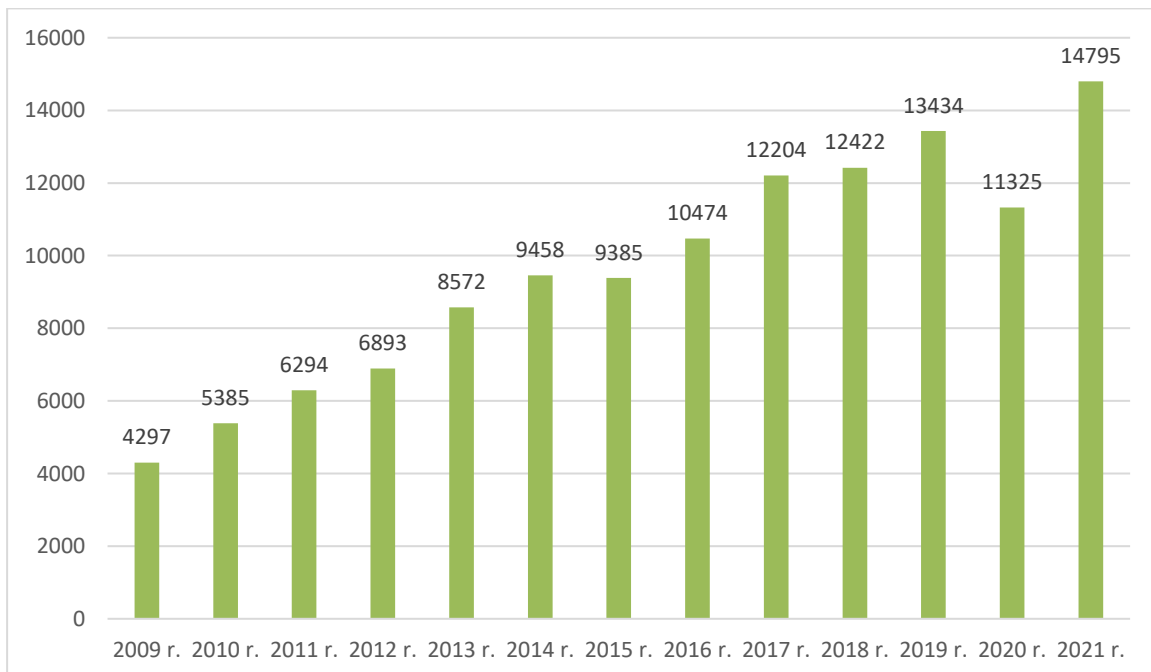
31.12.2021: EUR = 4,5994 PLN

	2020	2020	2021	2021	dynamika zmiany (PLN, %) 2021/2020
	PLN	EUR	PLN	EUR	
Kapitał własny	5 575	1 208	6 354	1 381	+13,98
Należności krótkoterminowe	1 002	217	1 019	222	+1,70
Aktywa obrotowe	3 855	835	4 115	895	+6,75
Zobowiązania długoterminowe	5 163	1 119	5 111	1 111	-1,01
Zobowiązania krótkoterminowe	2 420	524	1 584	344	-34,55
Suma bilansowa	13 420	2 908	13 391	2 911	-0,22

**Przychody netto ze sprzedaży, EBITDA oraz wynik netto narastająco w 2020 r. oraz 2021 r. (tys. zł)**



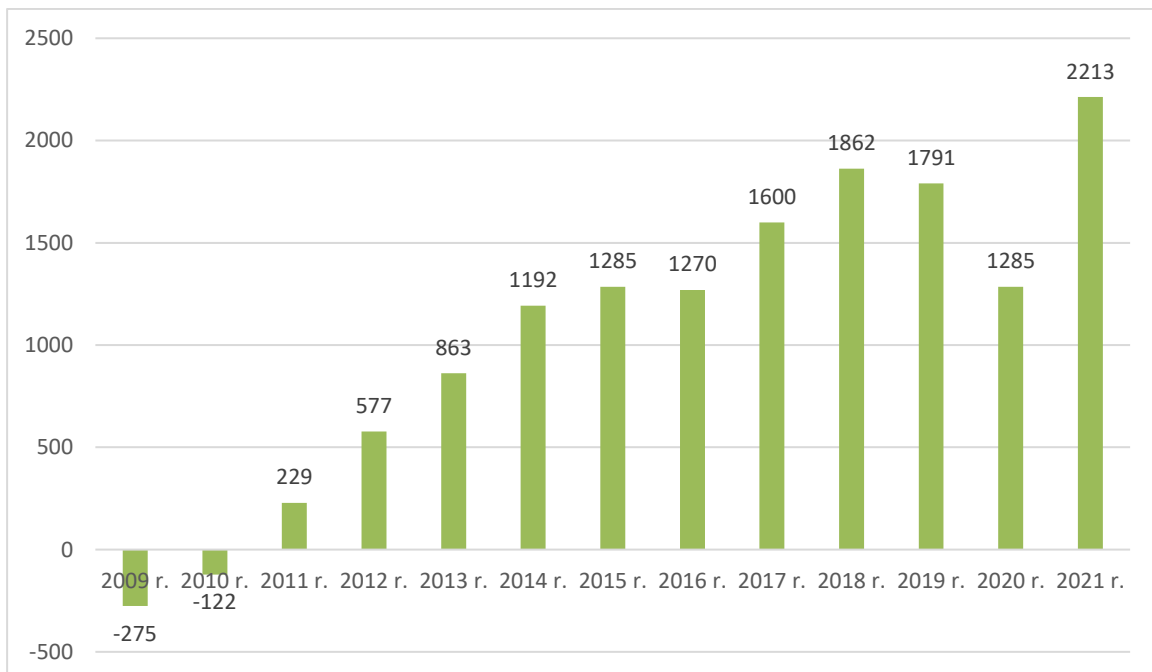
**Przychody netto ze sprzedaży Emitenta w latach 2009 – 2021 (tys. zł)**



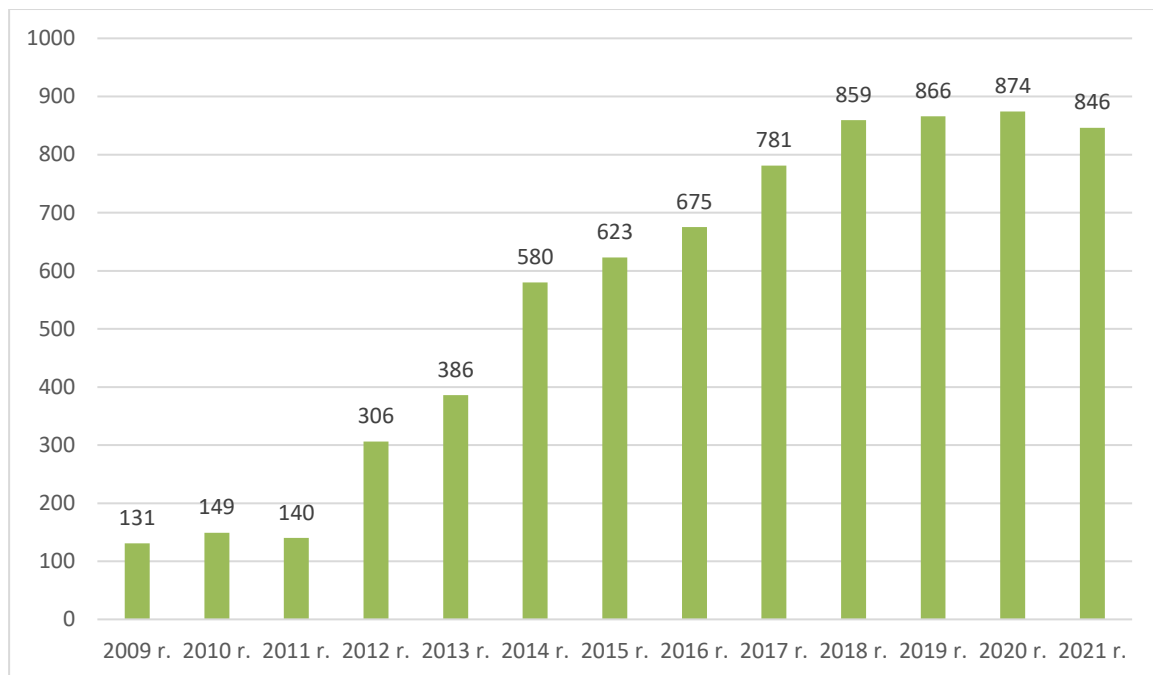
### Wynik netto Emitenta w latach 2009 – 2021 (tys. zł)



### Wynik EBITDA Emitenta w latach 2009 – 2021 (tys. zł)



## Amortyzacja Emitenta w latach 2009 – 2021 (tys. zł)



## SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2021 ROK

### I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Siedziba BIOFACTORY Spółka Akcyjna mieści się przy ul. Kazimierza Wielkiego 21, 38-340 Biecz.
2. Przedmiotem podstawowej działalności spółki w roku 2021 było:
  - 1) produkcja wyrobów tartacznych,
  - 2) pozyskiwanie drewna,
  - 3) produkcja wyrobów stolarskich i ciesielskich dla budownictwa,
  - 4) produkcja pozostałych wyrobów z drewna,
  - 5) towary transport drogowy,
  - 6) sprzedaż hurtowa drewna,
  - 7) sprzedaż ciepła.
3. Spółka zarejestrowana jest w Sądzie Rejonowym dla Krakowa Śródmieścia w Krakowie XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000406961.

4. **Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 01.01.2021 do 31.12.2021 r.**
5. **Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu możliwości dalszej kontynuacji działalności.**
6. **Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości, która została ustalona i wprowadzona do stosowania Zarządzeniem Prezesa Zarządu w sprawie Zakładowego Planu Kont „Biecz Drew” spółka z o.o. w Bieczu z dnia 11.02.2002 r. wprowadzone z dniem 02.01.2002 r.**
7. **Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa wyceniono następującymi metodami wyceny wynikającymi z przyjętych zasad rachunkowości:**
- 1) **wartości niematerialne i prawne** wycenione wg cen nabycia; amortyzowane są w następujący sposób:
    - koszty prac rozwojowych - w ciągu 3 lat
    - oprogramowanie komputerów – w ciągu 10 lat
    - inne wartości niematerialne i prawne w ciągu 5lat
    - środki trwałe o wartości nie przekraczającej 10 000,00 zł ujmowane są w ewidencji środków trwałych natomiast odpisy dokonywane są jednorazowo, w miesiącu następującym po ich wydaniu do użytkowania.
  - 2) **środki trwałe** o wartości powyżej 10 000,00 zł. amortyzowane są metodą liniową
  - 3) **wycena materiałów, towarów i wyrobów** jest następująca:
    - a) zapasy materiałów wg cen zakupu nie wyższych od ceny sprzedaży netto
    - b) zapasy towarów wg cen zakupu nie wyższych od ceny sprzedaży netto
    - c) zapasy produktów wg cen ewidencyjnych (koszt wytworzenia)
    - d) produkcję nie zakończoną na poziomie wartości materiałów bezpośrednich
  - 4) **należności** wyceniono w walucie polskiej wg wartości brutto
  - 5) **kapitały własne** wyceniono wg wartości nominalnej
  - 6) **zobowiązania** wycenione zostały w walucie polskiej wg wartości brutto.

#### Rachunek zysków i strat sporządzony za 2021 i 2020 (w zł)

T R E Ś Ć	01.01.2021 - 31.12.2021	01.01.2020 - 31.12.2020
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym</b>	<b>14 794 553,34</b>	<b>11 324 515,01</b>
- od jednostek powiązanych		-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	15 397 005,13	11 034 343,52
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-	190 675,56
	-	-



III. Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	469 084,35	480 847,05
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>13 771 041,92</b>	<b>11 200 730,47</b>
I. Amortyzacja	846 324,71	873 837,97
II. Zużycie materiałów i energii	8 340 364,48	6 263 947,86
III. Usługi obce	719 942,03	518 729,60
IV. Podatki i opłaty, w tym:	163 771,73	153 739,69
- podatek akcyzowy	-	-
V. Wynagrodzenia	2 610 777,73	2 303 002,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	646 926,47	542 171,62
- emerytalne	522 553,70	206 230,81
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	97 970,93	90 020,73
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	344 963,84	455 281,00
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>	<b>1 023 511,42</b>	<b>123 784,54</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>658 925,58</b>	<b>297 888,76</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Dotacje	658 365,72	270 536,67
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
IV. Inne przychody operacyjne	559,86	27 352,09
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>315 228,45</b>	<b>11 147,76</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	135 668,44	4 606,39
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjnej	179 560,01	6 541,37
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>1 367 208,55</b>	<b>410 525,54</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>3 962,56</b>	-
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
a) od jednostek powiązanych, w tym:	-	-
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
b) od jednostek pozostałych, w tym:	-	-
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
II. Odsetki, w tym:	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-
V. Inne	3 962,56	-
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>193 580,62</b>	<b>296 027,31</b>
I. Odsetki, w tym:	193 580,62	268 802,87
- dla jednostek powiązanych	-	-
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
- dla jednostek powiązanych	-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-
IV. Inne	-	27 224,44
<b>I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)</b>	<b>1 177 590,49</b>	<b>114 498,23</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>113 695,00</b>	<b>29 477,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L. Zysk (strata) netto (K - L - M)</b>	<b>1 063 895,49</b>	<b>85 021,23</b>

## Aktywa według stanu na dzień 31.12.2021 r. oraz 31.12.2020 r. (w zł)

<b>A K T Y W A</b>	<b>Stan na 31.12.2021 r.</b>	<b>Stan na 31.12.2020 r.</b>
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>9 276 172,99</b>	<b>9 565 330,96</b>
<i>I. Wartości niematerialne i prawne</i>	-	-
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2. Wartość firmy	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	-	-
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
<i>II. Rzeczowe Aktywa Trwałe</i>	9 237 732,99	9 555 429,47
1. Środki trwałe	9 226 823,24	9 409 314,48
a) grunty własne (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	474 639,44	474 639,44
b) budynki, lokale i obiekty inż. lądowej i wodnej	4 326 079,07	4 336 362,24
c) urządzenia techniczne i maszyny	4 124 952,72	4 353 627,99
d) środki transportu	283 205,59	223 311,23
e) inne środki trwałe	17 946,42	21 373,58
2. Środki trwałe w budowie	10 909,75	146 114,99
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
<i>III. Należności długoterminowe</i>	-	-
1. Od jednostek powiązanych	-	-
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3. Od pozostałych jednostek	-	-
<i>IV. Inwestycje długoterminowe</i>	-	-
1. Nieruchomości	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
c) w pozostałych jednostkach	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-
<i>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i>	38 440,00	9 901,49
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	38 440,00	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	9 901,49

<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>4 114 523,17</b>	<b>3 855 152,82</b>
<i>I. Zapasy</i>	<i>1 104 457,25</i>	<i>2 412 586,41</i>
1. Materiały	88 776,11	387 900,73
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-
3. Produkty gotowe	941 214,93	2 012 751,07
4. Towary	402,50	402,50
5. Zaliczki na poczet dostaw	74 063,71	11 532,11
<i>II. Należności krótkoterminowe</i>	<i>1 019 054,64</i>	<i>1 001 724,04</i>
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-
a) z tytułu dostaw i usług w okresie spłaty:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jedn. posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
a) z tytułu dostaw i usług w okresie spłaty:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
3. Należności od pozostałych jednostek	1 019 054,64	1 001 724,04
a) z tytułu dostaw i usług w okresie spłaty:	967 142,26	986 701,17
- do 12 miesięcy	967 142,26	986 701,17
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	31 518,63	15 022,87
c) inne	20 393,75	-
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-
<i>III. Inwestycje krótkoterminowe</i>	<i>1 991 011,28</i>	<i>438 181,90</i>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 991 011,28	438 181,90
a) w jednostkach powiązanych	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 991 011,28	438 181,90
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 991 011,28	438 181,90
- inne środki pieniężne	-	-
- inne aktywa pieniężne	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
<i>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i>		<i>2 660,47</i>
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	-	-
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>	-	-
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>13 390 696,16</b>	<b>13 420 483,78</b>

**Pasywa według stanu na dzień 31.12.2021 r. oraz 31.12.2020 r. (w zł)**

<b>P A S Y W A</b>	<b>Stan na 31.12.2021 r.</b>	<b>Stan na 31.12.2020 r.</b>
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>6 354 038,71</b>	<b>5 575 443,22</b>
<i>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</i>	3 804 000,00	3 804 000,00
<i>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</i>	1 486 143,22	1 686 421,99
- nadwyżka wartości sprzedaży (wart. emisyjnej) nad wart. nominalną udziałów (akcji)	-	-
<i>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</i>	-	-
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	-	-
<i>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</i>	-	-
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	-	-
- na udziały (akcje) własne	-	-
<i>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</i>	-	-
<i>VI. Zysk (strata) netto</i>	1 063 895,49	85 021,23
<i>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</i>	-	-
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>7 036 657,45</b>	<b>7 845 040,56</b>
<i>I. Rezerwy na zobowiązania</i>	129 386,10	-
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	14 071,00	-
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	-	-
3. Pozostałe rezerwy	115 315,10	-
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	115 315,10	-
<i>II. Zobowiązania długoterminowe</i>	5 110 835,70	5 162 712,08
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3. Wobec pozostałych jednostek	5 110 835,70	5 162 712,08
a) kredyty i pożyczki	5 039 716,01	5 076 727,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	71 119,69	85 985,08
d) inne	-	-
<i>III. Zobowiązania krótkoterminowe</i>	1 583 876,87	2 420 212,37
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	-	-
a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 576 411,88	2 415 414,97
a) kredyty i pożyczki	607 610,04	943 144,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	37 439,28	41 904,67
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	461 458,21	270 789,20
- do 12 miesięcy	461 458,21	270 789,20
- powyżej 12 miesięcy	-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy	10 882,66	-
f) zobowiązania wekslowe	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	286 085,34	235 521,22

oraz innych tytułów publicznoprawnych		
h) z tytułu wynagrodzeń	170 500,95	144 508,96
i) inne	2 435,40	779 546,92
4. Fundusze specjalne	7 464,99	4 797,40
<i>IV. Rozliczenia międzyokresowe</i>	<i>212 558,78</i>	<i>262 116,11</i>
1. Ujemna wartość firmy	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	212 558,78	262 116,11
- długoterminowe	163 001,42	212 558,75
- krótkoterminowe	49 557,36	49 557,36
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>13 390 696,16</b>	<b>13 420 483,78</b>

## Rachunek przepływów pieniężnych

L.p.	WYSZCZEGÓLNIENIE	01.01.2021 - 31.12.2021	01.01.2020 - 31.12.2020
<b>A.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
I.	Zysk (strata) netto	1 063 895,49	85 021,23
II.	Korekty razem	2 190 914,51	1 420 401,04
1	Amortyzacja	846 324,71	873 837,97
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	193 580,62	268 802,87
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	135 668,44	4 606,39
5	Zmiana stanu rezerw	129 386,10	-
6	Zmiana stanu zapasów	1 308 129,16	91 208,93
7	Zmiana stanu należności	- 17 330,60	- 264 368,28
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów	279 399,84	495 003,74
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 75 435,37	- 48 690,58
10	Inne korekty	- 608 808,39	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	3 254 810,00	1 505 422,27
<b>B.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>	-	-
I.	Wpływy	43 206,80	5,81
1	Zbycie wartości niem. i prawnych oraz rzeczowych aktywów trw.	43 206,80	5,81
2	Zbycie inwestycji w nieruchom. oraz wartości niem. i prawne	-	-
3	Z aktywów finansowych, w tym	-	-
a)	w jednostkach powiązanych	-	-
b)	w pozostałych jednostkach	-	-
	- zbycie aktywów finansowych	-	-
	- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
	- odsetki	-	-
	- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4	Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II.	Wydatki	603 003,47	85 647,52
1	Nabycie wartości niem. i prawnych oraz rzeczowych aktyw. trw.	603 003,47	85 647,52
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niem. i prawne	-	-
3	Na aktywa finansowe, w tym	-	-
a)	w jednostkach powiązanych	-	-
b)	w pozostałych jednostkach	-	-
	- nabycie aktywów finansowych	-	-
	- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
4	Inne wydatki inwestycyjne	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I- II)	- 559 796,67	- 85 641,71

<b>C.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>	-	-
I.	Wpływy	527 204,46	300 000,00
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i in. instrumentów dopłat do kapitału	-	-
2	Kredyty i pożyczki	300 000,00	300 000,00
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4	Inne wpływy finansowe	227 204,46	-
II.	Wydatki	1 669 388,41	1 305 407,63
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	285 300,00	-
3	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	-	-
4	Splata kredytów i pożyczek	1 066 677,01	965 155,80
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	123 830,78	71 448,96
8	Odsetki	193 580,62	268 802,87
9	Inne wydatki finansowe	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	-	1 005 407,63
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto, razem (AIII+/-BIII+/-CIII)</b>	<b>1 552 829,38</b>	<b>414 372,93</b>
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>	<b>1 552 829,38</b>	<b>414 372,93</b>
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>438 181,90</b>	<b>23 808,97</b>
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D) w tym</b>	<b>1 991 011,28</b>	<b>438 181,90</b>
	- ograniczenie możliwości dysponowania	-	-

## Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Wyszczególnienie	Zmiany w składnikach kapitału własnego	
	31.12.2021 r.	31.12.2020 r.
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu roku obrotowego</b>	5 575 443,22 zł	5 490 421,99 zł
<b>I a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach</b>	5 575 443,22 zł	5 490 421,99 zł
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	3 804 000,00 zł	3 804 000,00 zł
1.1 Zmiany kapitału (fundusz) podstawowego	-	-
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	3 804 000,00 zł	3 804 000,00 zł
<b>2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu</b>	-	-
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał zakładowy	-	-
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	-	-
<b>3. Udziały (akcje) własne na początek okresu</b>	-	-
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	-	-
<b>4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>1 686 421,99 zł</b>	<b>1 224 496,68 zł</b>
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-	461 925,31 zł
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 486 143,22 zł	1 686 421,99 zł

<b>5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	-	-
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
<b>6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	-	-
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	-	-
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	-	-
<b>7. Zysk z lat poprzednich na początek okresu</b>	85 021,23 zł	461 925,31 zł
7.1. Zysk z lat poprzednich na początek okresu, korekty błędów podstawowych	<b>85 021,23 zł</b>	<b>461 925,31 zł</b>
7.2. Zysk z lat poprzednich na początek okresu po korektach:	85 021,23 zł	461 925,31 zł
a) zwiększenia z tytułu:	-	-
- podziału zysku z lat poprzednich	-	-
b) zmniejszenia:	85 021,23 zł	461 925,31 zł
- przeniesienia zysku na kapitał zapasowy	85 021,23 zł	461 925,31 zł
- wypłaty dywidendy		
7.3. Zysk z lat poprzednich na koniec okresu	-	-
7.4. Strata z lat poprzednich na początek okresu, korekty błędów podstawowych	-	-
7.5. Strata z lat poprzednich na początek okresu	-	-
7.6. Strata z lat poprzednich na koniec okresu	-	-
7.7. Zysk (strata) z lat poprzednich na koniec okresu	-	-
<b>8. Wynik finansowy netto:</b>	<b>1 063 895,49 zł</b>	<b>85 021,23 zł</b>
a) zysk netto	1 063 895,49 zł	85 021,23 zł
b) strata netto	-	-
c) odpisy z zysku		
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu – roku obrotowego (BZ)</b>	<b>6 354 038,71 zł</b>	<b>5 575 443,22 zł</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) bilansowego (ej) za rok obrotowy</b>	-	-

## VII. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

### I

#### Informacje i objaśnienia do bilansu

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierających stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego- podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

#### a) środki trwale wartość początkowa

w zł i gr

Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenie z tytułu - Nabycia - ulepszenia	Zmniejszenia z tytułu - sprzedaży - likwidacja	Stan na koniec roku obrotowego wartości początkowej
Środki trwale razem: z tego:	15 717 911,37	666 503,47	0,00 43 855,21	16 340 559,63
1) grunty	474 639,44	0,00	0,00	474 639,44
2) budynki i budowle	5 343 721,08	153 898,23	0,00	5 497 619,31
3) maszyny i urządzenia	9 053 426,64	349 605,24	25 613,90	9 377 417,98
4) środki transportu	782 208,77	163 000,00	18 000,00	927 208,77
5) pozostałe	63 915,44	0,00	241,31	63 674,13

#### b) umorzenie środków trwałych

w zł i gr

Wyszczególnienie według pozycji bilansowych (środków trwałych)	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenie z tytułu - umorzeń	Zmniejszenia z tytułu - sprzedaży - likwidacji	Stan na koniec roku obrotowego
Umorzenie środków trwałych razem: z tego:	6 308 596,89	850 302,48	43 855,21	7 115 044,16
1) grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2) budynki i budowle	1 007 358,84	167 558,92	0,00	1 174 917,76
3) maszyny, urzadz.	4 699 798,65	576 564,73	25 613,90	5 250 749,48
4) środki transportu	558 897,54	103 105,64	18 000,00	644 003,18
5) pozostałe	42 541,86	3 073,19	241,31	45 373,74



## c) wartości niematerialne i prawne – wartość początkowa

w zł i gr

Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenie tytułu - nabycia - aktualizacji - przemieszczenia - inne	Zmniejszenia z tytułu - sprzedaży - aktualizacji - przemieszczenia - inne	Stan na koniec roku obrotowego wartości początkowej
Wartości niematerialne i prawne razem: z tego:	34 825,00	0,00	0,00	34 825,00
1) oprogramowanie komputerowe	7 825,00	0,00	0,00	7 825,00
2) prawa autorskie koncepcja rozwoju przedsiębiorstwa	27 000,00	0,00	0,00	27 000,00

## d) umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

w zł i gr

Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenie z tytułu - umorzeń	Zmniejszenia z tytułu - sprzedaży - likwidacji	Stan na koniec roku obrotowego umorzeń dotychczasowych
Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych razem: z tego:	34 825,00	0,00	0,00	34 825,00
1) oprogramowanie komputerowe	7 825,00	0,00	0,00	7 825,00
2) prawa autorskie koncepcja rozwoju przedsiębiorstwa	27 000,00	0,00	0,00	27 000,00

e) zmiana wartości inwestycji długoterminowych  
nie dotyczy

**2. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.**

nie dotyczy

**3. Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisania, określonego odpowiednio w art.33 ust.3 oraz art.44b ust.10**

nie dotyczy

**4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.**

L.p.	Nr działki	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2346/7	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	1 071	-	-	1 071
		Wartość (zł)	15 000,00	-	-	15 000,00
2	2346/11	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	18 505	-	-	18 505
		Wartość (zł)	261 000,00	-	-	261 000,00
3	2346/8	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	282	-	-	282
		Wartość (zł)	1 400,00	-	-	1 400,00
4	2346/6	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	72	-	-	72
		Wartość (zł)	4 689,00	-	-	4 689,00
5	2346/9	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	1 733	-	-	1 733
		Wartość (zł)	41 563,90	-	-	41 563,90

**5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu:**

nie dotyczy

**6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują**

nie dotyczy

**7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego**

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanów odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	wykorzystanie	uznane za niezbędne	
Odpisy aktualizujące należności razem, w tym:	57 112,33	19 896,48	-	-	77 008,81
- należności od	-	-	-	-	-

dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości					
- należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości	-	-	-	-	-
-- należności kwestionowane przez dłużników	-	-	-	-	-
- należności przeterminowane lub o nieznacznym stopniu nieściągalności	<b>57 112,33</b>	<b>19 896,48</b>	-	-	<b>77 008,81</b>

## 8. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych

### Akcjonariat Emitenta

Akcjonariusze BIOFACTORY SA	Akcji i głosów	[%]
Dariusz Kurpiewski (3)	429600	22,59
Kazimierz Szot (1) (3)	270351	14,21
SASKIA Sp. z o.o. w Lipowie (1)	114381	6,01
Zbigniew Lipieta (3)	306902	16,14
Tomasz Sierakowski (3)	304400	16,00
Witold Osadca	126500	6,66
Krzysztof Olbrycht (2) (3)	72279	3,80
Beata Olbrycht (2)	53696	2,82
Pozostali	223891	11,77
<b>RAZEM</b>	<b>1902000</b>	<b>100,00</b>

Wszystkie akcje Emitenta są notowane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect od dnia 19.09.2012 r. Wartość nominalna akcji wynosi 2 zł. Akcje serii A (1580000 szt.) były objęte 02.01.2012 r. po wartości nominalnej, a akcje serii B (322000 szt.) były obejmowane latem 2012 roku, po cenie emisyjnej 2,20 zł.

Uwagi:

- (1) Kazimierz Szot jest powiązany kapitałowo i personalnie z SASKIA Sp. z o.o. w Lipowie.
- (2) Krzysztof Olbrycht i Beata Olbrycht działają wspólnie.
- (3) Członek Rady Nadzorczej Emitenta.

**9. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym**

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym Spółki w 2021 roku jest częścią sprawozdania finansowego.

**10. Propozycja co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy 2021**

Wyszczególnienie	Kwota
1. Nierozliczony wynik lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędu lub poniesienia straty na sprzedaży bądź umorzeniu udziałów/akcji własnych (+/-))	
2. Zysk netto za rok obrotowy	<b>1 063 895,49</b>
3. Razem zysk do podziału	<b>1 063 895,49</b>
4. Proponowany podział zysku:	
- pokrycie straty z lat ubiegłych	
- wypłata dywidendy	<b>513 540,00</b>
- zwiększenie kapitału zapasowego	<b>550 355,49</b>
- zwiększenie kapitału rezerwowego	
- zwiększenie kapitału podstawowego	
- wypłata nagród, premii	
- zasilenie funduszy specjalnych	
- inne	
5. Niepodzielony zysk	-

**11. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym**

W spółce utworzono w 2021 roku rezerwy krótkoterminowe w kwocie 129 386,10 zł.

- rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego – 14 071,00 zł
- rezerwa na premię dla Zarządu – 115 315,10 zł

**12. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty**

	Okres wymagalności										Razem
	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat				
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	
<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Stan na</b>										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	(2+4+6+8)	(3+5+7+9)	
<b>1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- tytułu dostaw i usług	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- inne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek</b>	<b>2 367 300,87</b>	<b>1 599 443,83</b>	<b>1 132 328,18</b>	<b>1 354 168,99</b>	<b>1 046 343,00</b>	<b>1 283 049,30</b>	<b>3 032 155,00</b>	<b>2 458 050,45</b>	<b>7 578 127,05</b>	<b>6 694 712,57</b>	
- kredyty i pożyczki	895 029,90	641 524,65	1 046 343,10	1 283 049,30	1 046 343,00	1 283 049,30	3 032 155,00	2 458 050,45	6 019 871,00	5 665 673,70	
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- inne zobowiązania finansowe	41 904,64	37 439,28	85 985,08	71 119,69	-	-	-	-	127 889,72	108 558,97	
- z tytułu dostaw i usług	270 789,20	461 458,21	-	-	-	-	-	-	270 789,20	461 458,21	
- zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- zobowiązania wekslowe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz in. tyt. publicznoprawnych	235 521,22	286 085,34	-	-	-	-	-	-	235 521,22	286 085,34	
- z tytułu wynagrodzeń	144 508,96	170 500,95	-	-	-	-	-	-	144 508,96	170 500,95	
- inne	779 546,95	2 435,40	-	-	-	-	-	-	779 546,95	2 435,40	
<b>3. Fundusze specjalne</b>	<b>4 797,40</b>	<b>7 464,99</b>	-	-	-	-	-	-	<b>4 797,40</b>	<b>7 464,99</b>	
- zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 797,40	7 464,99	-	-	-	-	-	-	4 797,40	7 464,99	
- inne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>RAZEM</b>	<b>2 372 098,27</b>	<b>1 606 908,82</b>	<b>1 132 328,18</b>	<b>1 354 168,99</b>	<b>1 046 343,00</b>	<b>1 283 049,30</b>	<b>3 032 155,00</b>	<b>2 458 050,45</b>	<b>7 582 924,45</b>	<b>6 702 177,56</b>	

**13. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń**

Wyszczególnienie zobowiązań według ich rodzajów	Forma zabezpieczenia	Stan (wartość) na:	
		początek roku	koniec roku
<b>Zobowiązania razem:</b>		<b>6 371 249,72</b>	<b>6 346 249,72</b>
z tego zobowiązania według ich rodzajów:			
a) kredyt krótkoterminowy w rachunku bieżącym udzielony przez BS Biecz (umowa nr 479/2019/30077770)	- weksel własny - hipoteka umowna łączna do sumy 900.000, - na nieruchomości - cesja praw z umowy ubezpieczenia - upoważnienie do dysponowania środkami na rachunku bieżącym	144 242,72	369 063,80
b) kredyt udzielony przez BS Biecz (umowa 383/2017/30077770)	- weksel in blanco - hipoteka umowna łączna w wysokości 6 mln zł - na nieruchomości KW NS1G/61835/9, NS1G/59193/9, NS1G/53414/4, NS1G/59187/4 i59769/8 położonej w Bieczu - sądowy zastaw rejestrowy - cesja praw z polisy - upow. do pobr. środków z rb	5 023 200,00	4 485 000,00
c) kredyt udzielony przez BS Biecz (umowa 31/2018/30077770)	- weksel in blanco - hipoteka umowna łączna w wysokości 1 mln zł.- na nieruchomości KW NS1G/61835/9, NS1G/59193/9, NS1G/53414/4, NS1G/59187/4 i59769/8 położonej w Bieczu - cesja praw z polisy - upow. do pobr. środków z rb	723 807,00	571 455,00

d) kredyt udzielony przez BS Biecz (umowa 265/2019/30077770)	- weksel własny - sądowy zastaw rejestrowy na środku trwałym – EKOMAT - cesja praw z umowy ubezpieczenia - upoważnienie do dysponowania środkami z rachunku	0,00	258 964,00
e) gwarancje bankowe dotyczące umów na zakup surowca w Nadleśnictwach	- weksel własny - upoważnienie do pobrania środków z rachunku bieżącego	180 000,00	180 000,00
f) kredyt udzielony przez BS Biecz (umowa 47/2021/30077770)	- weksel in blanco - hipoteka umowna łączna w wysokości 1 mln zł.- na nieruchomości KW NS1G/61835/9, NS1G/59193/9, NS1G/53414/4, NS1G/59187/4 i 59769/8 położonej w Bieczu - sądowy zastaw rejestrowy - upow. do pobr. środków z rb	300 000,00	275 000,00

**14. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie**

Czynne rozliczenia międzyokresowe

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5
<b>Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

a) koszty prenumeraty	0,00	0,00	0,00	0,00
b) prowizja kredyt	0,00	0,00	0,00	0,00

Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5
Ujemna wartość firmy	-	-	-	-
Darowizna środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	-	-	-	-
Dotacje na sfinansowanie środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, w tym:	262 116,11	10 882,66	49 557,33	223 441,44
a) dotacja unijna	238 722,97		46 195,89	192 527,08
b) premia	23 393,14		3 361,44	20 031,70
c) zaliczki otrzymane		10 882,66		10 882,66

**15. W przypadku gdy składnik aktywów i pasywów jest wykazany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową**

Składniki aktywów wykazane w więcej niż jednej pozycji bilansu-powiązania

Wyszczególnienie	Numer konta księgowego	Kwota	Pozycja w bilansie	Kwota
Należności od pozostałych jednostek z tytułu udzielonej pożyczki	-	-	-	-
Rozliczenia międzyokresowe kosztów				



Składniki pasywów wykazane w więcej niż jednej pozycji bilansu – powiązania

Wyszczególnienie	Numer konta księgowego	Kwota	Pozycja w bilansie	Kwota
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek z tytułu kredytu	132	5 645 865,01	B.II.3a)	5 547 331,99
			B.III.3a)	98 533,02
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek z tytułu zaciągniętej pożyczki	-	-	-	-
Zobowiązania wobec jednostki powiązanej z tytułu zaciągniętej pożyczki	-	-	-	-

**16. Łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych i stowarzyszonych**  
nie dotyczy

Rodzaj zobowiązań, gwarancji, poręczeń	Stan (wartość) na:	
	Początek roku	Koniec roku
Zobowiązania warunkowe ogółem:	-	-

**17. W przypadku, gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowym są wycenione według wartości godziwej**  
nie dotyczy

**17a. Informacje o dochodach z tytułu ukrytych zysków w rozumieniu art. 28m ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych – w przypadku podatników opodatkowanych ryczałtem od dochodów spółek kapitałowych**  
Nie dotyczy

**18) środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w:**

a) art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe (Dz. U. z 2017 r. poz. 1876, 2361 i 2491 oraz z 2018 r. poz. 62),

b) art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2065, 2486 i 2491 oraz z 2018 r. poz. 62).

Stan środków 19 819,41 zł

**19. Liczbę akcji obejmowanych przez akcjonariuszy w prostej spółce akcyjnej w zamian za wkłady niepieniężne, których przedmiotem jest prawo niezbywalne lub świadczenie pracy lub usług**

Nie dotyczy

## II

### Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

**1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (rynk geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług**

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto na kraj		Sprzedaż netto za granicę – dostawy wewnątrz wspólnotowe	
	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy
Wyroby gotowe	7 955 871,60	11 371 424,01	2 596 088,12	3 372 390,17
Usługi	482 383,80	653 190,95	-	-
Towary i materiały	480 847,05	469 084,35	-	-
Środki trwałe	0,00	8 500,00	-	-
<b>Razem</b>	<b>8 919 102,45</b>	<b>12 502 199,31</b>	<b>2 596 088,12</b>	<b>3 372 390,17</b>

**2. W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych**

Nie dotyczy

Wyszczególnienie kosztów	Koszty według rodzajów za okres	
	poprzedni	obrotowy
Razem koszty:		

Z tego:		
1) koszty operacyjne wg rodzajów:		
a) amortyzacja		
b) zużycie materiałów i energii		
c) usługi obce		
d) podatki i opłaty		
e) wynagrodzenia		
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		
g) pozostałe koszty rodzajowe		
2) koszty wytworzenia produktów i usług na własne potrzeby		

### **3. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe**

W 2021 roku obrotowym Spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

### **4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów**

W 2021 roku obrotowym Spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość zapasów.

### **5. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym:**

W roku obrotowym 2021 nie zaniechano żadnego rodzaju działalności. Nie przewiduje się też zaniechania w następnym roku obrotowym.

### **6. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto**

Zaliczka CIT-8 za okres 01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.			
L.p.	Rodzaj	Konto	Kwota
<b>1.</b>	<b>Przychody z działalności gospodarczej</b>		<b>15 462 938,24</b>
2.	Przychody niepodatkowe razem		- 648 830,89
	z tego:		
	odtworzenie utraconej wartości	762-04	-
	dotatnie różnice kursowe z wyceny bilansowej 2019	752-03	4 294,10
	dotacja PARP	762-03-03	- 602 808,39
	przychody premia inwestycyjna (nie stanowiące przychodów pod.)	762-03-02	- 3 361,44
	przychody dotacje (nie stanowiące przychodów pod.)	762-03-01	- 46 195,89
	różnice kursowe z wyceny bilansowej 2020 r.	752-03	- 759,27
<b>3.</b>	<b>Przychody podatkowe (1+2)</b>		<b>14 814 107,35</b>
<b>4.</b>	<b>Koszty działalności gospodarczej</b>		<b>14 287 422,59</b>
5.	koszty nkup razem		- 199 966,26
	z tego:		
	nie wypłacone wynagrodzenia w danym okresie	431-	-
	Naliczenie premi rocznej Zarząd		- 115 315,10
	należności stanowiące kup - rozwiązane rezerwy	270-	-
	nie zapłacone składki ZUS XI-XII 2021	445	- 87 001,10
	zapłacone składki ZUS XI-XII 2020	445	66 660,65
	koszty nkup PARP		
	odpis na ZFSS nie wpłacony na konto ZFSS	432-1	-
	darowizna		- 1 500,00
	VAT nkup	461-13	-
	koszty Skoda II (25%)	530-01-35	- 5 262,36
	konsumpcja	464-01	- 1 632,22
	usługa hotelowa RN	761-03	-
	zapłacone kary	761-03	-
	zapłacone odsetki budżetowe	751-01-2-1	-
	utworzenie rezerwy na należności nkup	761-03	- 19 896,48
	leasing finansowy - koszty	248 WN	123 336,43
	amortyzacja nkup	402	- 115 018,84
	amortyzacja nkup w części dotacji	401-1-01	- 46 195,89
	ujemne różnice kursowe z wyceny bilansowej 2019	751-03	2 540,78
	ujemne różnice kursowe z wyceny bilansowej 2020	751-03	- 682,13
<b>6.</b>	<b>Koszty podatkowe (4+5)</b>		<b>14 087 456,33</b>
<b>7.</b>	<b>Podstawa do opodatkowania (3-6)</b>		<b>726 651,02</b>
8.	Odliczenia od dochodu (50 % straty za lata poprzednie)		0,00
9.	Podstawa opodatkowania		726 651
10.	Podatek należny 19%		138 064
11.	Suma należnych zaliczek za poprzednie miesiące		0,00
<b>12.</b>	<b>Należna zaliczka - kwota do zapłaty / nadpłata</b>		<b>138 064</b>

**7. Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym**

Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia ogółem	W tym koszty finansowania	
		odsetki	różnice kursowe
Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym	-	-	-
Środki trwałe w budowie	-	-	-

**8. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym**

**9. Poniesione w roku obrotowym i planowane na rok następny nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska**

Wyszczególnienie	Nakłady	
	Poniesione w roku obrotowym(bieżącym)	Planowane na rok następny
1. Wartości niematerialne i prawne	-	-
2. Środki trwałe przyjęte do użytkowania, w tym:	103 268,23	-
- na ochronę środowiska	-	-
3. Środki trwałe w budowie, w tym:	-	-
- na ochronę środowiska	-	-
4. Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania	-	-

**10. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie**

Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
<b>1. Przychody</b>		608 808,39
- o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
- które wystąpiły incydentalnie, w tym:		608 808,39
- umorzenie PFR		381 603,93
- umorzenie WUP		227 204,46
<b>2. Koszty</b>		22 720,50

– o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
– które wystąpiły incydentalnie, w tym:		22 720,50
– Koszty związane z obsługą PFR		22 720,50

**11. Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych.**

Nie dotyczy

**12. Wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności (Dz. U. poz. 1680), lub kwotę opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy.**

Nie dotyczy

### III

**Kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych**

**Kursy walut przyjęte do wyceny składników bilansu oraz rachunku zysków i strat**

Rodzaj składnika/Nazwa waluty	Kod waluty	Rodzaj kursu/tabela kursów	Przyjęty kurs
1. Należności			
- euro	EUR	Tabela nr 254/A/NBP/2021 z dnia 2021-12-31	4,5994
2. Środki pieniężne w kasie i w banku			
- euro	EUR	Tabela nr 254/A/NBP/2021 z dnia 2021-12-31	4,5994
3. Gotówka znajdująca się w kasie w jedn. prowadzącej skup i sprzedaż walut			
4. Zobowiązania			
- euro	EUR	Tabela nr 254/A/NBP/2021 z dnia 2021-12-31	4,5994

## IV

### **Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych**

**Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów, a w przypadku, gdy rachunek przepływów sporządzany jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto**

**z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny**

### **Struktura środków pieniężnych przyjęta do rachunku przepływów pieniężnych**

<b>Rodzaj środków pieniężnych</b>	<b>Rok poprzedni</b>	<b>Rok bieżący</b>	<b>Zmiana stanu środków pieniężnych</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu o ograniczonej możliwości dysponowania</b>
Środki pieniężne w kasie	3 535,51	8365,11	4 829,60	-
Środki pieniężne na rachunku bankowym	434 646,39	1 980 303,57	1 545 657,18	-
Inne środki pieniężne	-	-	-	-
<b>Razem</b>	<b>438 181,90</b>	<b>1 988 668,68</b>	<b>1 550 486,78</b>	<b>-</b>

Różnica na zmianie stanu zobowiązań w Rachunku Przepływów Pieniężnych dotyczy zmiany stanu kredytów i pożyczek, która występuje w innej pozycji.

Pozycja dotycząca innych korekt wynika z umorzeń PFR i dotacji z Wojewódzkiego Urzędu Pracy.

## V

### **Umowy i istotne transakcje zawarte przez jednostkę oraz niektóre zagadnienia osobowe**

**1. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki**

Nie dotyczy

**2. Informacje o transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki**  
Nie dotyczy

**3. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe**

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
Pracownicy umysłowi	6,00
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	56,00
Pracownicy zatrudnienie poza granicami kraju	0,00
Uczniowie	0,00
Osoby przebywający na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	0,00

**4. Informacja o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu**

Wyszczególnienie	Wynagrodzenie brutto wypłacone w bieżącym	
	obciążające koszty	obciążające zysk
Organ zarządzający	108 431,00	
Organ nadzorujący	25 000,00	
Organ administrujący		

**5. Informacja o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów**  
Nie dotyczy



**6. Informacje o wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy**

Wyszczególnienie	Wynagrodzenie ogółem netto	w tym	
		wypłacone	należne
Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2. pkt1. ustawy o biegłych rewidentach	10 000,00	-	10 000,00
Inne usługi atestacyjne	-	-	-
Usługi doradztwa podatkowego	-	-	-
Pozostałe usługi	-	-	-

**VI**

**Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości**

**1. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju**

Nie dotyczy

**2. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki**

Nie dotyczy

**3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny**

**Skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości**

Opis zmiany	Wpływ na bilans	Wpływ na rachunek zysków i strat

**4. Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy**

## **VII**

### **Transakcje z jednostkami powiązanymi i zagadnienia dotyczące konsolidacji**

- 1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:**
- a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,**
  - b) procentowym udziale,**
  - c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,**
  - d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,**
  - e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,**
  - f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,**
  - g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia**

Nie dotyczy

- 2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi**

Nie dotyczy

- 3. Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20 % w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki, wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy**

Nie dotyczy

- 4. Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączenia, informacje o:**

- a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji,**
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,**
- c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:**
  - przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychody finansowe,
  - wynik finansowy netto oraz kwota kapitału (funduszu) własnego, z podziałem na grupy,
  - wartość aktywów,
  - przeciętne roczne zatrudnienie
- d) rodzaju stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych) przez jednostki powiązane**

Nie dotyczy

## **5. Informacje o:**

- a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne

Nie dotyczy

## **6. Nazwę, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową**

Nie dotyczy

## **VIII**

### **Połączenie spółek, w przypadku sporządzania sprawozdania finansowego za okres, w którym to połączenie nastąpiło**

#### **1. Jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:**

- a) firmę i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,
- b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- c) cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemną wartość firmy i opis zasad jej amortyzacji

Nie dotyczy

#### **2. Jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:**

- a) firmy i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,
- b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu, którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia.

Nie dotyczy

## **IX**

### **Zagrożenia dla kontynuowania działalności**

1. Wyrażenie niepewności możliwości dalszego kontynuowania działalności jednostki (jeżeli niepewność występuje) oraz jej charakterystyka.

Nie dotyczy



## Wielkość i struktura sprzedaży.

Produkcja w roku 2021 oparta była na planie produkcyjnym sporządzonym na podstawie doświadczeń lat ubiegłych i zdolności produkcyjnych zakładu - istotnie zwiększonych w wyniku zakończenia procesów inwestycyjnych. Wyniki na sprzedaży wykazano w części finansowej sprawozdania. Polityka asortymentowa jest dostosowana do potrzeb rynku drewna budowlanego i producentów podłóg, mebli i innych wyrobów z drewna.

W roku 2021 struktura sprzedaży przedstawiała się następująco:

- wyroby iglaste	31	%
- wyroby bukowe	57	%
- usługi	4	%
- pozostałe, w tym handel drewnem	4	%
- sprzedaż energii cieplnej	4	%

Struktura sprzedaży ze względu na rodzaj odbiorcy w roku 2020 przedstawiała się następująco:

- odbiorcy hurtowi (rynek krajowy)	64	%
- odbiorcy zagraniczni	28	%
- odbiorcy detaliczni	8	%

## Koszty rodzajowe

Procentowy udział najważniejszych pozycji kosztów w stosunku do przychodów ze sprzedaży przedstawia się następująco:

	2021	2020
Amortyzacja	5,73	7,71
Zużycie materiałów i energii	56,37	55,31
Usługi obce	4,87	4,58
Wynagrodzenia	17,65	4,78
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	4,37	20,33
Pozostałe	0,66	0,79

## Omówienie instrumentów finansowych w zakresie ryzyka utraty płynności finansowej

Zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek i obsługi leasingu są obsługiwane w walucie krajowej (PLN). Nie występuje w tym aspekcie ryzyko kursowe, poza ryzykiem zmiany stóp procentowych. Spółka działa w segmencie rynku, gdzie przyjęto kredytowanie przez dostawcę na okres średnio 30 dni. Ryzyko w tym obszarze minimalizuje się poprzez monitorowanie spływu należności. W roku 2021 nie występowały znaczne wahania kursu dewiz. Spółka nie korzystała z instrumentów zabezpieczających ryzyko zmiany kursu walut.

## Najważniejsze wydarzenia w roku sprawozdawczym

W roku sprawozdawczym Spółka nie prowadziła prac w dziedzinie badań i rozwoju. Nie nabywała ani nie zbywała udziałów. Spółka nie posiada oddziałów.

## Przewidywane kierunki rozwoju Spółki

W latach 2021-2022 przewiduje się tylko inwestycje finansowane z odpisów amortyzacyjnych, poprawiające rentowność. Powyższe działanie ma na celu zmniejszenie zadłużenia spółki. Rozwój odbywał się będzie poprzez zwiększenie skali przychodów uzyskiwanych przez lepsze wykorzystanie istniejącego parku maszynowego.

Wskutek pandemii w 2021 roku kilkunastu pracowników przebywało na obowiązkowej kwarantannie. U kilku stwierdzono zakażenie koronawirusem.

Ze względu na brak wiedzy jak długo potrwać ograniczenia gospodarcze spowodowane pandemią oraz wojną na Ukrainie nie ma możliwości prognozowania wyników finansowych Spółki w najbliższej przyszłości.

Sytuacja spółki zależy przede wszystkim od popytu na krajowym rynku budowlanym oraz europejskim rynku meblarskim. Zdaniem zarządu w 2022 roku Spółka zachowa płynność finansową i nie planuje ograniczyć zatrudnienia.

## Zestawienie wskaźników analitycznych za lata 2017-2021

Wskaźnik	Metoda kalkulacji	2017	2018	2019	2020	2021
Suma bilansowa	-	13284647,27	13145950,66	13626620,93	13420483,78	13378428,03
Wynik finansowy netto	-	353 358,76	509 817,31	461 925,31	85 021,23	1046678,65
Zyskowność sprzedaży	zysk netto / sprzedaż netto	2,90 %	4,1 %	3,44 %	0,80 %	7,07 %
Zyskowność majątku	zysk netto / sprzedaż ogółem	2,66 %	3,88 %	3,39 %	0,73 %	6,77 %
Zyskowność kapitałów własnych	zysk netto / kapitały własne	7,13 %	9,66 %	8,41 %	1,52 %	16,52 %
Płynność bieżąca	aktywa obrotowe / zobowiązania bieżące	0,91	1,46	1,37	1,59	3,58
Szybkość spłaty zobowiązań	płynne środki / zobowiązania bieżące	0,06	0,03	0,01	0,18	1,72
Obrót należnościami	Sprzedaż netto / przeciętny stan należności	15,24	14,80	16,94	10,69	14,18
Cykl inkasa należności w dniach	liczba dni w okresie/obrot należnościami	23,96	24,67	21,55	34,15	25,74

Obrót zapasami	sprzedaż netto / przeciętny stan zapasów	7,09	6,73	5,91	4,70	13,40
Stan zapasów w dniach	liczba dni w okresie / obrót zapasami	51,45	54,22	61,81	75,69	27,24
Pokrycie odsetek zyskiem	zysk netto + odsetki / odsetki	1,96	2,46	2,35	1,32	6,45
Obciążenie majątku zobowiązaniami	Zobowiązania ogółem / majątek ogółem	62,69 %	59,87 %	59,71 %	58,50 %	76,18 %
Pokrycie majątku kapitałami własnymi	kapitał własny + rezerwy /majątek ogółem	37,31 %	40,13 %	40,29 %	41,60 %	68,61 %
Pokrycie zob. do kapitałów własnych	zobowiązania / kapitał własny + rezerwy	168,04 %	149,18 %	148,18 %	140,7 %	111,04 %
Pokrycie zob. nadwyżką finansową	nadwyżka finansowa / zobowiązania	4,24 %	6,48 %	5,68 %	3,52 %	14,88 %

### Oświadczenie zarządu o sprawozdaniu finansowym

Zarząd BIOFACTORY SA oświadcza, że wedle naszej najlepszej wiedzy, roczne sprawozdanie finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi emitenta lub standardami uznawanymi w skali międzynarodowej oraz, że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową emitenta oraz jego wynik finansowy, oraz że sprawozdanie z działalności emitenta zawiera prawdziwy obraz sytuacji emitenta, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.





Jesteśmy niezależni od Spółki zgodnie z Międzynarodowym Kodeksem etyki zawodowych księgowych (w tym Międzynarodowymi standardami niezależności) Rady Międzynarodowych Standardów Etycznych dla Księgowych („Kodeks IESBA”) przyjętym uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3431/52a/2019 z dnia 25 marca 2019 roku w sprawie zasad etyki zawodowej biegłych rewidentów oraz z innymi wymogami etycznymi, które mają zastosowanie do badania sprawozdań finansowych w Polsce. Wypełniliśmy nasze inne obowiązki etyczne zgodnie z tymi wymogami i Kodeksem IESBA. W trakcie przeprowadzania badania kluczowy biegły rewident oraz firma audytorska pozostali niezależni od Spółki zgodnie z wymogami niezależności określonymi w ustawie o biegłych rewidentach.

Uważamy, że dowody badania, które uzyskaliśmy są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii.

#### **Kluczowe sprawy badania**

Kluczowe sprawy badania są to sprawy, które według naszego zawodowego osądu były najbardziej znaczące podczas badania sprawozdania finansowego za bieżący okres sprawozdawczy. Obejmują one najbardziej znaczące ocenione rodzaje ryzyka istotnego zniekształcenia, w tym ocenione rodzaje ryzyka istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem. Do spraw tych odnieśliśmy się w kontekście naszego badania sprawozdania finansowego jako całości oraz przy formułowaniu naszej opinii oraz podsumowaliśmy naszą reakcję na te rodzaje ryzyka, a w przypadkach, w których uznaliśmy za stosowne przedstawiliśmy najważniejsze spostrzeżenia związane z tymi rodzajami ryzyka. Nie wyrażamy osobnej opinii na temat tych spraw.

<b>Kluczowa sprawa badania</b>	<b>Jak nasze badanie odniosło się do tej sprawy</b>
<b>Wycena i prezentacja rzeczowych aktywów trwałych</b>  Wycena i prezentacja rzeczowych aktywów trwałych zostały uznane jako kluczowa sprawa z uwagi na udział w sumie bilansowej stanowiący 69 % jej wartości	Uzyskaliśmy zrozumienie przyjętych zasad rachunkowości oraz ich poprawne zastosowanie poprzez: <ul style="list-style-type: none"><li>- ocenę przyjętej metody amortyzacji,</li><li>- weryfikację poprawności stosowanych stawek amortyzacyjnych oraz wyliczenia kosztów amortyzacji,</li><li>- zweryfikowanie wyceny dokumentów zwiększeń i zmniejszeń środków trwałych w trakcie roku,</li></ul> Sprawdziliśmy kompletność i prawidłowość ujawnień dotyczących rzeczowych aktywów trwałych.

#### **Odpowiedzialność Zarządu i Rady Nadzorczej za sprawozdanie finansowe**

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, sprawozdania finansowego, które przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej i wyniku finansowego Spółki zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości, przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości oraz z obowiązującymi Spółkę

przepisami prawa i statutem, a także za kontrolę wewnętrzną, którą Zarząd uznaje za niezbędną aby umożliwić sporządzenie sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Sporządzając sprawozdanie finansowe Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za ocenę zdolności Spółki do kontynuowania działalności, ujawnienie, jeżeli ma to zastosowanie, spraw związanych z kontynuacją działalności oraz za przyjęcie zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości, z wyjątkiem sytuacji kiedy Zarząd albo zamierza dokonać likwidacji Spółki, albo zaniechać prowadzenia działalności albo nie ma żadnej realnej alternatywy dla likwidacji lub zaniechania działalności.

Sporządzając sprawozdanie finansowe Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za ocenę zdolności Spółki do kontynuowania działalności, ujawnienie, jeżeli ma to zastosowanie, spraw związanych z kontynuacją działalności oraz za przyjęcie zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości, z wyjątkiem sytuacji kiedy Zarząd albo zamierza dokonać likwidacji Spółki, albo zaniechać prowadzenia działalności albo nie ma żadnej realnej alternatywy dla likwidacji lub zaniechania działalności.

Zarząd Spółki oraz członkowie Rady Nadzorczej są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości. Członkowie Rady Nadzorczej są odpowiedzialni za nadzorowanie procesu sprawozdawczości finansowej Spółki.

#### **Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego**

Naszymi celami są uzyskanie racjonalnej pewności czy sprawozdanie finansowe jako całość nie zawiera istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem oraz wydanie sprawozdania z badania zawierającego naszą opinię. Racjonalna pewność jest wysokim poziomem pewności ale nie gwarantuje, że badanie przeprowadzone zgodnie z KSB zawsze wykryje istniejące istotne zniekształcenie. Zniekształcenia mogą powstawać na skutek oszustwa lub błędu i są uważane za istotne, jeżeli można racjonalnie oczekiwać, że pojedynczo lub łącznie mogłyby wpłynąć na decyzje gospodarcze użytkowników podjęte na podstawie tego sprawozdania finansowego.

Zakres badania nie obejmuje zapewnienia co do przyszłej rentowności Spółki ani efektywności lub skuteczności prowadzenia jej spraw przez Zarząd Spółki obecnie lub w przyszłości.

Podczas badania zgodnego z KSB stosujemy zawodowy osąd i zachowujemy zawodowy sceptycyzm, a także:

- identyfikujemy i oceniamy ryzyka istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem, projektujemy i przeprowadzamy procedury badania odpowiadające tym ryzykom i uzyskujemy dowody badania, które są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii. Ryzyko niewykrycia istotnego zniekształcenia wynikającego z oszustwa jest większe niż tego wynikającego z błędu, ponieważ oszustwo może dotyczyć zmywy, fałszerstwa, celowych pominięć, wprowadzenia w błąd lub obejścia kontroli wewnętrznej;
- uzyskujemy zrozumienie kontroli wewnętrznej stosowanej dla badania w celu zaprojektowania procedur badania, które są odpowiednie w danych okolicznościach, ale nie w celu wyrażenia

- opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej Spółki;
- oceniamy odpowiedniość zastosowanych zasad (polityki) rachunkowości oraz zasadność szacunków księgowych oraz powiązanych ujawnień dokonanych przez Zarząd Spółki; wyciągamy wniosek na temat odpowiedności zastosowania przez Zarząd Spółki zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości oraz, na podstawie uzyskanych dowodów badania, czy istnieje istotna niepewność związana ze zdarzeniami lub warunkami, która może poddawać w znaczącą wątpliwość zdolność Spółki do kontynuacji działalności. Jeżeli dochodzimy do wniosku, że istnieje istotna niepewność, wymagane jest od nas zwrócenie uwagi w naszym sprawozdaniu biegłego rewidenta na powiązane ujawnienia w sprawozdaniu finansowym lub, jeżeli takie ujawnienia są nieadekwatne, modyfikujemy naszą opinię. Nasze wnioski są oparte na dowodach badania uzyskanych do dnia sporządzenia naszego sprawozdania biegłego rewidenta, jednakże przyszłe zdarzenia lub warunki mogą spowodować, że Spółka zaprzestanie kontynuacji działalności;
  - oceniamy ogólną prezentację, strukturę i zawartość sprawozdania finansowego, w tym ujawnienia, oraz czy sprawozdanie finansowe przedstawia będące ich podstawą transakcje i zdarzenia w sposób zapewniający rzetelną prezentację.

Przekazujemy Radzie Nadzorczej informacje o, między innymi, planowanym zakresie i czasie przeprowadzenia badania oraz znaczących ustaleniach badania, w tym wszelkich znaczących słabościach kontroli wewnętrznej, które zidentyfikujemy podczas badania.

#### **Inne informacje, w tym sprawozdanie z działalności**

Na inne informacje składa się sprawozdanie z działalności Spółki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2021 roku („Sprawozdanie z działalności”) wraz z oświadczeniem o stosowaniu ładu korporacyjnego, które jest wyodrębnioną częścią tego Sprawozdania z działalności będącego częścią Raportu Rocznego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2021 roku („Raport roczny”) (razem „Inne informacje”).

#### *Odpowiedzialność Zarządu i Rady Nadzorczej*

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za sporządzenie Sprawozdania z działalności zgodnie z przepisami prawa.

Zarząd Spółki oraz członkowie Rady Nadzorczej są zobowiązani do zapewnienia, aby Sprawozdanie z działalności Spółki spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości

#### *Odpowiedzialność biegłego rewidenta*

Nasza opinia z badania sprawozdania finansowego nie obejmuje Sprawozdania z działalności. W związku z badaniem sprawozdania finansowego naszym obowiązkiem jest zapoznanie się ze Sprawozdaniem z działalności, i czyniąc to, rozpatrzenie, czy nie jest istotnie niespójne ze sprawozdaniem finansowym lub naszą wiedzą uzyskaną podczas badania, lub w inny sposób wydaje się istotnie zniekształcone. Jeśli na podstawie wykonanej pracy, stwierdzimy istotne zniekształcenia w Sprawozdaniu z działalności, jesteśmy zobowiązani poinformować o tym w naszym sprawozdaniu z badania. Naszym obowiązkiem zgodnie z wymogami Ustawy o biegłych rewidentach jest również

wydanie opinii czy sprawozdanie z działalności zostało sporządzone zgodnie z przepisami oraz czy jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym. Ponadto jesteśmy zobowiązani do wydania opinii, czy Spółka w oświadczeniu o stosowaniu ładu korporacyjnego zawarła wymagane informacje.

Sprawozdanie z działalności Spółki uzyskaliśmy przed datą niniejszego sprawozdania z badania, a Raport Roczny będzie dostępny po tej dacie. W przypadku, kiedy stwierdzimy istotne zniekształcenie w raporcie rocznym jesteśmy zobowiązani poinformować o tym Radę Nadzorczą Spółki.

#### **Opinia o Sprawozdaniu z działalności**

Na podstawie wykonanej w trakcie badania pracy, naszym zdaniem, Sprawozdanie z działalności Spółki:

- zostało sporządzone zgodnie z art. 49 Ustawy o rachunkowości;
- jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Ponadto, w świetle wiedzy o Spółce i jej otoczeniu uzyskanej podczas naszego badania oświadczamy, że nie stwierdziliśmy w Sprawozdaniu z działalności istotnych zniekształceń.

#### **Opinia o oświadczeniu o stosowaniu ładu korporacyjnego**

Naszym zdaniem w oświadczeniu o stosowaniu ładu korporacyjnego Spółka zawarła informacje określone w Dobrych Praktykach Spółek Notowanych na NewConnect wynikających z Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu, o którym mowa w art. 61 ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (Dz. U. 2021.1983 t.j.). Ponadto, naszym zdaniem, informacje zawarte w oświadczeniu o stosowaniu ładu korporacyjnego są zgodne z mającymi zastosowanie przepisami oraz informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Kluczowym biegłym rewidentem odpowiedzialnym za badanie, którego rezultatem jest niniejsze sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta, jest Agnieszka Lew.

Działający w imieniu **ReVISION RZESZÓW - Józef Król Sp. z o.o. Sp. k.** z siedzibą w Rzeszowie przy ul. Pelczara 6c/8 wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 691, w imieniu której kluczowy biegły rewident zbadał sprawozdanie finansowe

 Signed by /  
Podpisano przez:  
Agnieszka Lew  
Date / Data:  
2022-04-27  
15:56

**Agnieszka Lew, nr w rejestrze 11556  
Rzeszów, dnia 27 kwietnia 2022 roku**

## Oświadczenie zarządu o audytorze

Zarząd BIOFACTORY SA oświadcza, że podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych, dokonujący badania rocznego sprawozdania finansowego, został wybrany zgodnie z przepisami prawa oraz że podmiot ten i biegli rewidenci, dokonujący badania tego sprawozdania, spełniali warunki do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badaniu, zgodnie z właściwymi przepisami prawa krajowego.

## Jednostki grupy kapitałowej

Spółka nie jest spółką zależną ani dominującą w stosunku do innych podmiotów gospodarczych. Spółka nie posiada akcji ani udziałów w innych spółkach.

## Sporządzanie skonsolidowanych sprawozdań finansowych

Spółka nie tworzy grupy kapitałowej i w związku z tym nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych.

## Akcjonariat Emitenta na dzień publikacji raportu

Akcjonariusze BIOFACTORY SA	Akcji i głosów	[%]
Dariusz Kurpiewski (2)	429600	22,59
Kazimierz Szot (1) (2)	274664	14,44
SASKIA Sp. z o.o. w Lipowie (1)	114381	6,01
Zbigniew Lipieta (2)	306902	16,14
Tomasz Sierakowski (2)	304400	16,00
Witold Osadca	126500	6,66
Krzysztof Olbrycht (2) i Beata Olbrycht	125975	6,62
Pozostali	219578	11,54
<b>RAZEM</b>	<b>1902000</b>	<b>100,00</b>

Wszystkie akcje Emitenta są notowane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect od dnia 19.09.2012 r. Wartość nominalna akcji wynosi 2 zł. Akcje serii A (1580000 szt.) były objęte 02.01.2012 r. po wartości nominalnej, a akcje serii B (322000 szt.) były obejmowane latem 2012 roku, po cenie emisyjnej 2,20 zł.

Uwagi:

(1) Kazimierz Szot jest powiązany kapitałowo i personalnie z SASKIA Sp. z o.o. w Lipowie.

(2) Członek Rady Nadzorczej Emitenta.

## Stosowanie zasad ładu korporacyjnego

Spółka w dniu 14.09.2012 r. w Raporcie Bieżącym EBI nr 6/2012 opublikowała Oświadczenie Zarządu o stosowaniu Dobrych Praktyk NewConnect. Ze względu na pandemię, w 2021 roku nie organizowano spotkań z akcjonariuszami. Na stronie internetowej Spółka nie określiła swojej pozycji rynkowej – ze względu na brak ogólnie dostępnych danych mogących być podstawą takiej analizy.

Spółka nie publikowała raportów miesięcznych, ze względu na małą skalę działalności podmiotu oraz na stabilność funkcjonowania (działalność produkcyjna w zorganizowanym zakładzie przemysłowym) i małą zmienność co do produkowanego asortymentu i zmiany podstawowych wskaźników finansowych.

Izabela Wójcikiewicz  
Główny Księgowy

Krzysztof Trochim  
Prezes Zarządu

