



Budujemy marzenia

**Raport okresowy za IV kwartał 2017 roku
(za okres od 1 października 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku)
Spółki APIS S.A. z siedzibą w Biłgoraju**

Biłgoraj, 14 luty 2018 r.

SPIS TREŚCI

Spis treści

1. INFORMACJE OGÓLNE	3
2. STRUKTURA AKCJONARIATU	3
3. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE	3
3.1 Bilans	4
3.2 Rachunek zysków i strat	6
3.3 Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	7
3.4 Rachunek przepływów pieniężnych – metoda pośrednia	8
4. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI..	9
5. ZWIĘZŁA CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI	9
6. STANOWISKO ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIELE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE	9
7. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI PRZEWIDZIANYCH W DOKUMENCIE INFORMACYJNYM I HARMONOGRAM ICH REALIZACJI	10
8. INFORMACJE O AKTYWNOŚCI NASTAWIONEJ NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE EMITENTA	10
9. OPIS PODMIOTÓW ZALEŻNYCH EMITENTA	10
10. PRZYCZYNY NIESPORZĄDZANIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH	10
11. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY	10

1. INFORMACJE OGÓLNE

Firma Spółki	APIS Spółka Akcyjna
Kraj i adres siedziby	Polska, ul. Widok 4, 23-400 Biłgoraj
Kraj i adres biura sprzedaży i fabryki (adres korespondencyjny Spółki)	Polska, Łazory 45, 37-413 Harasiuki
Telefon i Fax (siedziba)	T: +48 84 686 32 19
Telefon i Fax (biuro sprzedaży, fabryka)	T: +48 15 879 10 03 F: +48 15 879 15 29
Adres e-mail	biuro@apissa.pl
Strona www	www.apissa.pl
Numer REGON	141734419
Numer NIP	5661965926
Numer KRS	0000318739
Kapitał zakładowy	9.792.250,00 PLN
Zarząd	Henryk Oziębło – Prezes Zarządu
Rada Nadzorcza	Mirosław Kielecki – Przewodniczący Rady Nadzorczej Urszula Pikiel – Członek Rady Nadzorczej Marcin Durlik – Członek Rady Nadzorczej

2. STRUKTURA AKCJONARIATU

Wartość nominalna akcji: 0,05 zł; ilość wszystkich akcji: 195.845.000; akcje serii I - 12.125.000, akcje serii J - 2.070.000, akcje serii K - 4.000.000, akcje serii L - 5.650.000, akcje serii Ł - 6.000.000, akcje serii M - 6.000.000, akcje serii N – 160.000.000).

Akcjonariusz	Ilość akcji	Wartość nominalna	Udział w kapitale i głosów na WZA
P.W. Apis Sp.j.	102.500.000	5.125.000,00 PLN	52,34%
Mirosław Kielecki*	5.872.501	293.625,05 PLN	3,00%
Adrix Sp. z o.o.	50.000.000	2.500.000,00 PLN	25,53%
Adrianna Smalska**	9.360.000	468.000,00 PLN	4,78%
Aleksandra i Sebastian Szumczyk	10.847.339	542.366,95 PLN	5,54%
pozostali	17.265.160	863.258,00 PLN	8,81%

*Mirosław Kielecki jest współnikiem P.W. „Apis” H.Oziębło-D.Oziębło Sp.j., posiadającym 80% udziałów w zyskach i stratach spółki, uprawnionym do samodzielnej reprezentacji

**Adrianna Smalska posiada 100% udziałów w Adrix Sp. z o.o.

3. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Spółka prezentuje kwartalne sprawozdanie finansowe za IV kwartał 2017 roku.

3.1 Bilans

AKTYWA		31 grudnia 2017 roku	31 grudnia 2016 roku
A.	Aktywa trwałe	5 167 738,05	5 342 871,76
I.	Wartości niematerialne i prawne	214 595,04	297 503,26
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2.	Wartość firmy	-	82 908,22
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	214 595,04	214 595,04
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	4 654 565,01	4 743 110,50
1.	Środki trwałe	4 654 565,01	4 743 110,50
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	548 000,00	548 000,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 923 223,48	4 064 277,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	156 433,54	115 833,50
d)	środki transportu	26 907,99	15 000,00
e)	inne środki trwałe	-	-
2.	Środki trwałe w budowie	-	-
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
III.	Należności długoterminowe	-	-
1.	Od jednostek powiązanych	-	-
2.	Od pozostałych jednostek	-	-
IV.	Inwestycje długoterminowe	200 000,00	200 000,00
1.	Nieruchomości	-	-
2.	Wartości niematerialne i prawne	-	-
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	200 000,00	200 000,00
a)	w jednostkach powiązanych	200 000,00	200 000,00
-	- udziały lub akcje	200 000,00	200 000,00
-	- inne papiery wartościowe	-	-
-	- udzielone pożyczki	-	-
-	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
b)	w pozostałych jednostkach	-	-
-	- udziały lub akcje	-	-
-	- inne papiery wartościowe	-	-
-	- udzielone pożyczki	-	-
-	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
4.	Inne inwestycje długoterminowe	-	-
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	98 578,00	102 258,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	87 538,00	87 538,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	11 040,00	14 720,00
B.	Aktywa obrotowe	6 172 813,14	6 065 110,91
I.	Zapasy	1 288 345,36	617 700,13
1.	Materiały	114 036,40	117 779,94
2.	Półprodukty i produkty w toku	644 222,58	86 041,07
3.	Produkty gotowe	511 542,01	394 567,46
4.	Towary	-	-
5.	Zaliczki na dostawy	18 544,37	19 311,66
II.	Należności krótkoterminowe	4 275 927,87	4 671 796,41
1.	Należności od jednostek powiązanych	2 962,61	2 962,61
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
-	- do 12 miesięcy	-	-
-	- powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	inne	2 962,61	2 962,61
2.	Należności od pozostałych jednostek	4 272 965,26	4 668 833,80
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 406 473,88	1 808 479,05
-	- do 12 miesięcy	2 406 473,88	1 808 479,05
-	- powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	209 027,11	17 604,62
c)	inne	1 657 464,27	2 842 750,13
d)	dochodzone na drodze sądowej	-	-
III.	Inwestycje krótkoterminowe	598 696,46	765 981,20
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	598 696,46	765 981,20
a)	w jednostkach powiązanych	40 000,00	40 000,00
-	- udziały lub akcje	-	-
-	- inne papiery wartościowe	-	-
-	- udzielone pożyczki	40 000,00	40 000,00
-	- 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	558 696,46	725 981,20
-	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	558 696,46	725 981,20
-	- inne środki pieniężne	-	-
-	- inne aktywa pieniężne	-	-
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9 843,45	9 633,17
Aktywa razem		11 340 551,19	11 407 982,67

PASYWA		31 grudnia 2017 roku	31 grudnia 2016 roku
A.	Kapitał (fundusz) własny	7 664 813,95	7 582 481,17
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	9 792 250,00	9 792 250,00
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	-	-
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	-	-
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	841 312,96	841 312,96
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	-
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-3 051 081,79	-4 299 418,64
VIII.	Zysk (strata) netto	82 332,78	1 248 336,85
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 675 737,24	3 825 501,50
I.	Rezerwy na zobowiązania	4 000,00	4 272,36
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
	- długoterminowa	-	-
	- krótkoterminowa	-	-
3.	Pozostałe rezerwy	4 000,00	4 272,36
	- długoterminowe	-	-
	- krótkoterminowe	4 000,00	4 272,36
II.	Zobowiązania długoterminowe	166 200,00	1 366 200,00
1.	Wobec jednostek powiązanych	166 200,00	1 366 200,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	-	-
a)	kredyty i pożyczki	-	-
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c)	inne zobowiązania finansowe	-	-
d)	inne	-	-
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	3 505 537,24	2 455 029,14
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
	- do 12 miesięcy	-	-
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	inne	-	-
2.	Wobec pozostałych jednostek	3 505 537,24	2 455 029,14
a)	kredyty i pożyczki	-	-
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c)	inne zobowiązania finansowe	-	-
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 417 765,73	2 268 148,71
	- do 12 miesięcy	2 417 765,73	2 268 148,71
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	443 206,01	135 411,52
f)	zobowiązania wekslowe	-	-
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	191 849,09	32 521,01
h)	z tytułu wynagrodzeń	7 683,33	18 526,20
i)	inne	445 033,08	421,70
3.	Fundusze specjalne	-	-
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	-	-
1.	Ujemna wartość firmy	-	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
	- długoterminowe	-	-
	- krótkoterminowe	-	-
Pasywa razem		11 340 551,19	11 407 982,67

3.2 Rachunek zysków i strat

	okres od dnia 1 października 2017 roku do dnia 31 grudnia 2017 roku	okres od dnia 1 października 2016 roku do dnia 31 grudnia 2016 roku	rok kończący się dnia 31 grudnia 2017 roku	rok kończący się dnia 31 grudnia 2016 roku
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	3 414 665,56	5 337 944,06	10 063 025,87	8 401 279,26
- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 964 221,60	6 739 311,13	9 215 767,38	10 047 295,79
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	367 205,97	-1 420 438,07	681 400,61	-1 670 581,79
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	83 237,99	19 071,00	165 857,88	24 565,26
B. Koszty działalności operacyjnej	3 509 997,74	3 002 832,48	9 995 258,56	6 764 764,83
I. Amortyzacja	42 151,38	41 012,37	168 425,49	302 069,48
II. Zużycie materiałów i energii	310 470,25	544 787,36	837 627,12	1 226 196,56
III. Usługi obce	3 033 767,81	2 301 658,59	8 598 546,72	4 739 568,17
IV. Podatki i opłaty, w tym: - podatek akcyzowy	2 175,27	-869,77	75 454,82	90 242,64
V. Wynagrodzenia	34 150,42	75 121,07	113 654,32	299 184,03
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	6 978,83	22 522,77	25 404,31	73 456,88
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	12 876,82	3 697,82	40 318,43	34 047,07
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	67 426,96	14 902,27	135 827,35	19 356,03
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-95 332,18	2 335 111,58	67 767,31	1 617 158,40
D. Pozostałe przychody operacyjne	117 760,33	18 982,50	120 107,56	168 675,33
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	77 760,16	5 176,07	80 054,47	120 025,66
II. Dotacje	-	-	-	-
III. Inne przychody operacyjne	40 000,17	13 806,43	40 053,09	48 649,87
E. Pozostałe koszty operacyjne	9 294,58	31 920,43	104 512,86	125 995,27
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
III. Inne koszty operacyjne	9 294,58	31 920,43	104 512,86	125 995,27
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	13 133,57	2 322 173,65	83 362,01	1 659 838,66
G. Przychody finansowe	-	8,68	28,63	122,80
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: - od jednostek powiązanych	-	-	-	-
II. Odsetki, w tym: - od jednostek powiązanych	-	2,49	28,63	6,68
III. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
V. Inne	-	6,19	-	116,12
H. Koszty finansowe	96,94	3 449,07	1 057,86	36 492,61
I. Odsetki, w tym: - dla jednostek powiązanych	1,88	2 579,32	234,67	35 150,70
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
IV. Inne	95,06	869,75	823,19	1 341,91
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	13 036,63	2 318 733,26	82 332,78	1 623 468,85
J. Podatek dochodowy	-	375 132,00	-	375 132,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-	-	-
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	13 036,63	1 943 601,26	82 332,78	1 248 336,85

3.3 Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	rok kończący się dnia 31 grudnia 2017 roku	rok kończący się dnia 31 grudnia 2016 roku
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	7 582 481,17	6 334 144,32
- korekty z tytułu zmian zasad rachunkowości	-	-
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	7 582 481,17	9 792 250,00
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	9 792 250,00	9 792 250,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- wydania udziałów (emisji akcji)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- umorzenia udziałów (akcji)	-	-
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	9 792 250,00	9 792 250,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	-	-
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
Dokonanej wpłaty	-	-
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	-	-
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	-	-
a) zwiększenie	-	-
b) zmniejszenie	-	-
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	-	-
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	841 312,96	841 312,96
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-
- z podziału zysku	-	-
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- pokrycia straty	-	-
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	841 312,96	841 312,96
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- zbycia środków trwałych	-	-
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	-	-
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-4 299 418,64	-4 144 652,96
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
- korekty błędów podstawowych	-	-
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	1 248 336,85	-
- podziału zysku z lat ubiegłych	1 248 336,85	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- podziału zysku- dywidenda	-	-
- podziału zysku- kapitał zapasowy	-	-
- podziału zysku- pokrycie straty	-	-
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	1 248 336,85	-
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	-4 299 418,64	-4 144 652,96
- korekty z tytułu zmian zasad rachunkowości	-	-
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-4 299 418,64	-4 144 652,96
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-154 765,68
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	-154 765,68
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-4 299 418,64	-
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-3 051 081,79	-4 299 418,64
8. Wynik netto	82 332,78	1 248 336,85
a) zysk netto	82 332,78	1 248 336,85
b) strata netto	-	-
c) odpisy z zysku	-	-
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	7 664 813,95	7 582 481,17
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	7 664 813,95	7 582 481,17

3.4 Rachunek przepływów pieniężnych – metoda pośrednia

	rok kończący się dnia 31 grudnia 2017 roku	rok kończący się dnia 31 grudnia 2016 roku
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		-
I. Zysk (strata) netto	82 332,78	1 248 336,85
II. Korekty razem	951 245,24	-2 416 212,36
1. Amortyzacja	251 341,71	401 559,32
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 029,23	36 369,81
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-80 054,47	-120 025,66
5. Zmiana stanu rezerw	-272,36	-2 813,61
6. Zmiana stanu zapasów	-670 645,23	1 656 893,89
7. Zmiana stanu należności	395 868,54	-3 991 981,42
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 050 508,10	-776 463,50
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	3 469,72	380 248,81
10. Inne korekty	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	1 033 578,02	-1 167 875,51
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		-
I. Wpływy	80 054,47	125 502,66
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	80 054,47	125 502,66
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne 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	79 888,00	-
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	79 888,00	-
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne 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)	166,47	120 502,66
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		-
I. Wpływy	28,63	1 366 322,80
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2. Kredyty i pożyczki	-	1 366 200,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4. Inne wpływy finansowe	28,63	122,80
II. Wydatki	1 201 057,86	36 492,61
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	1 200 000,00	-
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-
8. Odsetki	234,67	35 150,70
9. Inne wydatki finansowe	823,19	1 341,91
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 201 029,23	1 329 830,19
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-167 284,74	287 457,34
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-167 284,74	287 457,34
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F. Środki pieniężne na początek okresu	725 981,20	438 523,86
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym	558 696,46	725 981,20
- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

4. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI

Dane finansowe zawarte w raporcie kwartalnym zostały sporządzone zgodnie z zasadami stosowanymi przez Emitenta przy sporządzaniu rocznych sprawozdań finansowych, wynikającymi z ustawy o rachunkowości oraz przyjętej przez Emitenta polityki rachunkowości.

W okresie sprawozdawczym Emitent nie dokonał zmian w stosowanych zasadach rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe Spółki zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę.

Raport okresowy za IV kwartał 2017 roku Emitenta nie podlegał badaniu, ani przeglądowi przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych.

Przy analizie danych finansowych Emitenta, zwłaszcza rachunku wyników należy mieć na uwadze poniższe aspekty polityki rachunkowości Emitenta:

- przychody z projektów dotyczących budowy domów drewnianych (trwających poniżej 6 miesięcy) rozpoznawane są po zakończeniu takiego projektu, podpisaniu protokołu odbioru i wystawieniu końcowej faktury. W trakcie realizacji wszelkie wpływy są traktowane jako zaliczki na poczet dostaw, a koszty poniesionych prac są ujmowane w pozycji produkty w toku, ma to zwłaszcza znaczenie przy rozważaniu krótszych okresów sprawozdawczych, ponieważ powoduje dość dużą zmienność przychodów między poszczególnymi kwartałami.
- koszty amortyzacji składają się głównie z kosztów amortyzacji środków trwałych, przyjętych do ksiąg w ich wartości rynkowej podczas przyjmowania aportu – co oznacza stosunkowo wysokie koszty amortyzacji.

5. ZWIĘZŁA CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI

Emitent w IV kwartale 2017 roku kontynuował pracę nad wykonaniem bloku mieszkalnego w Warszawie. Prace posuwają się zgodnie z harmonogramem.

Emitent w IV kwartale 2017 roku prowadził działalność w zakresie budowy domów drewnianych – zostały rozpoczęte prace nad trzema domami szkieletowymi „pod klucz”, które na koniec kwartału nie zostały zakończone.

W IV kwartale Spółka prowadziła prace nad wykonaniem stanu surowego zamkniętego trzeciej pierzei Rynku Żydowskiego w Miasteczku Kresowym w Biłgoraju (tzw. Miasteczko na Szlaku Kultur Kresowych, które będzie pełnić funkcję zaplecza kulturalnego, sportowo-rekreacyjnego i hotelowo-gastronomicznego oraz przyszłego centrum logistyczno-informacyjnego dla wielu nowych, niezależnych przedsięwzięć gospodarczych w regionie, związanych z rozwojem przemysłu turystyczno-rekreacyjnego). – zgodnie z umową Spółka ma wykonać stany surowe zamknięte 7 budynków.

6. STANOWISKO ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE

Emitent nie publikował prognoz wyników finansowych na 2017 r.

7. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI PRZEWIDZIANYCH W DOKUMENCIE INFORMACYJNYM I HARMONOGRAM ICH REALIZACJI

Dokument informacyjny Emitenta nie zawierał informacji objętych tym punktem.

8. INFORMACJE O AKTYWNOŚCI NASTAWIONEJ NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE EMITENTA

W okresie sprawozdawczym Emitent nie podejmował takiej aktywności.

9. OPIS PODMIOTÓW ZALEŻNYCH EMITENTA

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu spółka APIS S.A. jest właścicielem 100% udziałów w spółce APIS TECH Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie.

Firma Spółki	APIS TECH Spółka z o.o.
Kraj i adres siedziby	Polska, Pl. Piłsudskiego 3, 00-078 Warszawa
Strona www	www.apistech.pl
Numer KRS	0000318739
Zarząd	Natalia Zarudzka – Prezes Zarządu

Kapitał zakładowy spółki APIS TECH Sp. z o.o. wynosi 200.000,00 złotych.

10. PRZYCZYNY NIESPORZĄDZANIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Na koniec IV kwartału 2017 roku Spółka posiadała jedną spółkę zależną - APIS TECH Sp. z o.o. - której wyniki finansowe (a także jej spółek zależnych) do chwili obecnej pozostają nieistotne dla wyników Emitenta, zatem Zarząd Spółki, korzystając ze zwolnienia na podstawie Art. 58 Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, postanowił nie publikować skonsolidowanych danych. Zarząd APIS S.A. zobowiązuje się do przedstawienia wyników skonsolidowanych, w chwili, gdy wyniki spółki APIS TECH Sp. z o.o. lub jej spółek zależnych staną się istotne dla wyników Emitenta.

11. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY

W okresie sprawozdawczym, w przeliczeniu na pełne etaty, Emitent zatrudniał: 8,65 osób.

Prezes Zarządu
Henryk Ździebło

