



RAPORT OKRESOWY ZA IV KWARTAŁ 2021 R.

BIOFACTORY S.A. z siedzibą w Bieczu

Biecz, 31.01.2022 r.

Szanowni Państwo,

Zarząd Spółki Biofactory S.A. przedstawia raport okresowy za IV kwartał 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
Telefon	+48 13 4471020
Fax	+48 13 4471067
Adres email	biuro@biofactory.pl
Adres www	www.biofactory.pl

Spółka działa od 20.12.2001 r. W dniu 29.09.2009 r. nastąpiła prywatyzacja, poprzez sprzedaż wszystkich udziałów w spółce, przez Agencję Rozwoju Przemysłu na rzecz kilku krajowych osób fizycznych. W dniu 01.12.2011 r. przekształcono przedsiębiorstwo w spółkę akcyjną. Od dnia 19.09.2012 r. akcje spółki są notowane w alternatywnym systemie obrotów NewConnect, prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie SA. Spółka działa na podstawie statutu, regulaminów wewnętrznych oraz Kodeksu spółek handlowych i innych przepisów prawa.

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.

Wybrane dane finansowe

Sporządzono na podstawie nieaudytowanych ksiąg rachunkowych za 2021 r. oraz audytowanych ksiąg rachunkowych za 2020 r.

Rachunek zysków i strat (tys. zł)

Wyszczególnienie	4 kwartały	4 kwartały	Zmiana RdR [%]	IV kwartał	IV kwartał	Zmiana RdR [%]
	2020 r. od 01.01.2020 do 31.12.2020	2021 r. od 01.01.2021 do 31.12.2021		2020 r. od 01.10.2020 do 31.12.2020	2021 r. od 01.10.2021 do 31.12.2021	
Przychody netto ze sprzedaży	11 325	14795	+30,64	3 122	3513	+12,53
Zysk/strata na sprzedaży	124	1033	+733,07	220	219	-0,46
Zysk/strata z dział. operacyjnej	411	1373	+234,07	449	94	-79,07
Zysk/strata brutto	114	1183	+937,72	401	38	-90,53
Zysk/strata netto	85	1038	+1121,18	371	3	-99,20
Amortyzacja	874	848	-2,98	216	206	-4,63
EBITDA	1285	2221	+72,84	665	300	-54,89

Bilans (tys. zł)

Wyszczególnienie	Na dzień 31.12.2020 r.	Na dzień 31.12.2021 r.	Zmiana RdR [%]
Kapitał własny	5 575	6328	+13,51
Należności długoterminowe	-	-	-
Należności krótkoterminowe	1 002	1051	+4,89
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	438	1989	+354,11
Zobowiązania długoterminowe	5 163	5656	+9,55
Zobowiązania krótkoterminowe	2 420	1171	-51,62

Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu

W 2021 r. Spółka nie zmieniała zasad i polityki rachunkowości.

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 „BieczDrew” Sp. z o.o. (poprzedniczka prawna) w Bieczu z dnia 11.02.2002 r., wprowadzoną z dniem 02.01.2002 r. 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 5 lat,
- środki trwałe o wartości nie przekraczającej 2 900,00 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 2.900,00 zł. amortyzowane są metodą liniową ,

3) wycena materiałów , towarów i wyrobów jest następująca :

- zapasy materiałów wg cen zakupu nie wyższych od ceny sprzedaży netto,
- zapasy towarów wg cen zakupu nie wyższych od ceny sprzedaży netto,
- zapasy produktów wg cen ewidencyjnych (koszt wytworzenia),
- produkcję nie zakończoną na poziomie wartości materiałów bezpośrednich,
- należności wyceniono w walucie polskiej wg wartości brutto,
- kapitały własne wyceniono wg wartości nominalnej,
- zobowiązania wycenione zostały w walucie polskiej wg wartości brutto.

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.

Charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń

Za cztery kwartały 2021 r. przychody netto ze sprzedaży wyniosły 14 795 tys. zł, wobec 11 325 tys. zł za cztery kwartały 2020 roku. Sprzedaż była wyższa o 30,64 % w porównaniu do analogicznego okresu rok wcześniej.

Zysk netto narastająco, za cztery kwartały 2021 r. wyniósł 1 038 tys. zł, natomiast rok wcześniej spółka zrealizowała zysk netto w wys. 85 tys. zł. Zysk netto za IV kwartał 2021 r. wyniósł 3 tys. zł, a za IV kwartał 2020 r. zysk netto wyniósł 371 tys. zł.

Istotnie lepsze wyniki finansowe po czterech kwartałach 2021 roku, w porównaniu do analogicznego okresu sprzed roku wynikają z bardzo dobrego wyniku finansowego za półrocze 2021, o czym pisano w Raporcie okresowym z dnia 03.08.2021 r. (EBI 9/2021).

Wskaźniki rentowności w IV kwartale 2021 roku są istotnie mniejsze niż rok wcześniej ponieważ:

- zysk w IV kwartale 2020 r. był istotnie wysoki ze względu na zarachowanie wówczas dotacji z PARP w wysokości ok. 220 tys. zł,
- w IV kwartale 2021 r. Spółka skierowała wielu pracowników na płatne urlopy, ponieważ występowały przerwy w dostawach drewna,
- w IV kwartale 2021 r. zarachowano w zobowiązania rezerwy na określone dokładnie wydatki, które dotyczą zdarzeń 2021 roku, a będą wypłacone w 2022 roku (wynagrodzenia premiowe w wysokości ok. 115 tys. zł).

Zarząd nie ma pewności czy dobry trend gospodarczy będzie utrzymany, ze względu na rozchwianie rynku drewna. Skoki cen nabycia drewna w klocach są istotnie duże, przy jednoczesnym braku pewności, czy nowe ceny sprzedaży zostaną długofalowo przyjęte przez klientów Emitenta.

Nadto na wyniki 2022 roku mogą mieć istotny wpływ przerwy w pracy spowodowane obowiązkowymi kwarantannami pracowników, w związku z pandemią koronawirusa.

Za cztery kwartały 2021 r. łącznie amortyzacja wyniosła 848 tys. zł, utrzymując w zasadzie poziom sprzed roku. EBITDA, w skutek znacznie większego zysku netto wzrosła w porównywalnych okresach o ok. 72,84 % i wyniosła 2 221 tys. zł.

Stan należności krótkoterminowych w porównaniu do czterech kwartałów poprzedniego roku – wzrósł o ok. 4,89 %, w związku z istotnym wzrostem sprzedaży. Zobowiązania długoterminowe zwiększyły się o ok. 9,55 %, ponieważ krótkoterminowe pożyczki od akcjonariuszy zostały zamienione na długoterminowy kredyt bankowy. Ze względu na dobrą płynność Spółka zmniejszyła o ok. 51,62 % stan zobowiązań krótkoterminowych, w porównywanych okresach.

Kwota ok. 223 tys. zł, wykazana w pasywach na koniec IV kwartału 2021 r. jako „Rozliczenia międzyokresowe” stanowi część nierozliczonej dotacji z funduszy unijnych.

Spółka ma bardzo dobrą płynność. Kapitał własny na koniec IV kwartału zwiększył się o ok. 13,51 %, w związku z istotnie wyższym zyskiem netto. Środki pieniężne wynosiły ok. 1 989 tys. zł.

Realizacja działań inwestycyjnych

W IV kwartale 2021 r. wykonano instalację fotowoltaiczną o mocy 49,95 kWp. Nakłady wyniosły ok. 160 tys. zł. Wyprodukowany prąd będzie w całości zużywany na własne potrzeby i w istotnej części uniezależni Spółkę od ryzyka zmian cen energii elektrycznej. W IV kwartale 2021 roku rozpoczęto produkcję prądu z instalacji fotowoltaicznej.

Kryzys gospodarczy i epidemiczny

Ze względu na brak wiedzy jak długo potrwać ograniczenia gospodarcze spowodowane epidemią oraz jak długo trwać będzie wysoka zmienność cen drewna, energii i innych materiałów nie ma podstaw do prognozowania wyników finansowych Spółki w najbliższej przyszłości. Sytuacja Emitenta zależy przede wszystkim od popytu na krajowym rynku budowlanym oraz europejskim rynku meblarskim oraz przede wszystkim od dostępności drewna w klocach, w odpowiednich cenach.

Zdaniem zarządu Spółka zachowa bardzo dobrą płynność finansową w 2022 roku.

Nie planuje się ograniczenia zatrudnienia. Jednakże istnieje ryzyko przerw w pracy spowodowanych kwarantannami, w związku z pandemią koronawirusa.

Możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników

W dniu 30.01.2020 r., w raporcie bieżącym EBI nr 2/2021 opublikowano skorygowany plan finansowy na lata 2020-2021. Na rok 2021 zaplanowano przychody w wysokości 15 000 tys. zł i zysk brutto 700 tys. zł.

Co do przychodów plan nie został wykonany, jednakże niedobór wyniósł jedynie 205 tys. zł, tj. ok. 1,37 %. Plan co do zysku netto został istotnie przekroczony. Zysk netto za cztery kwartały 2021 roku wyniósł ok. 1 038 tys. zł i był o ok. 338 tys. zł wyższy niż zaplanowano, tj. o ok. 48,29 %.

Dostępność drewna w 2022 r. w odpowiednich cenach nie jest pewna. Destabilizacja dostaw i sprzedaży niesie ryzyko gorszych wyników w 2022 niż w 2021 roku. Istnieje również ryzyko przerw w funkcjonowaniu przedsiębiorstwa spowodowanych przez kwarantannę pracowników, na koszt pracodawcy.

Z tych względów Emitent nie publikuje prognoz finansowych. Jednakże należy oczekiwać, że wynik finansowy netto za 2022 rok będzie dodatni.

Dywidendy

W tabeli podano wysokość wypłaconej dywidendy na jedną akcję w wartości brutto (przed opodatkowaniem zryczałtowanym podatkiem dochodowym od przychodów kapitałowych):

Data wypłaty	Dywidenda brutto/akcję [zł]
29.08.2017	0,06
27.08.2018	0,10
27.08.2019	0,13
26.08.2021	0,15
Razem	0,44

Zgodnie z ogłoszoną w dniu 26.01.2017 roku polityką dywidendową spółki (RB ESPI 02/2017), zarząd rekomendować będzie wypłacanie w formie dywidendy minimum połowy corocznych zysków netto, o ile nie wystąpią zdarzenia o charakterze nadzwyczajnym. Zastrzega się, że formalna decyzja co do wypłat dywidend należy do Walnego Zgromadzenia, które rozpatrzy rekomendację Rady Nadzorczej w tej sprawie.

Zatrudnienie

Spółka według stanu na 31.12.2020 r. zatrudniała 57 osób, co stanowiło 57 etatów. Według stanu na 31.12.2021 r. Spółka zatrudniała 60 osób, co stanowiło 59,5 etatu. Wszyscy pracownicy zatrudnieni są na podstawie umów o pracę. Na koniec IV kwartału 2021 r., w porównaniu do stanu rok wcześniej, zatrudnienie wzrosło o 2,5 etatu, czyli o 4,39 %.

Wprowadzanie rozwiązań innowacyjnych

W IV kwartale 2021 r. Spółka nie realizowała nowych rozwiązań o charakterze innowacyjnym.

Akcjonariat Emitenta na dzień publikacji raportu

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
RAZEM	1902000	100,00

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.

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Sprawozdanie sporządzono w styczniu 2022 r., na podstawie nieaudytowanych ksiąg rachunkowych za 4 kwartały 2021 r. oraz zbadanego przez biegłego rewidenta sprawozdania finansowego za 2020 r.

Rachunek zysków i strat sporządzony za 4 kwartały 2020 i 4 kwartały 2021 (w zł)

T R E Ś Ć	01.01.2021 - 31.12.2021	01.01.2020-31.12.2020
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	14 794 553,54	11 324 515,01
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	15 397 005,33	11 034 343,52
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	- 1 071 536,14	- 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. Koszty działalności operacyjnej	13 761 666,38	11 200 730,47
I. Amortyzacja	847 632,48	873 837,97
II. Zużycie materiałów i energii	8 340 364,48	6 263 947,86
III. Usługi obce	719 968,89	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:	646 151,35	542 171,62
- emerytalne	236 175,93	206 230,81
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	88 035,88	90 020,73
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	344 963,84	455 281,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	1 032 887,16	123 784,54
D. Pozostałe przychody operacyjne	658 365,87	297 888,76
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Dotacje	-	270 536,67
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
IV. Inne przychody operacyjne	658 365,87	27 352,09
E. Pozostałe koszty operacyjne	317 898,45	11 147,76
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	144 165,86	4 606,39
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjne	173 732,59	6 541,37
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	1 373 354,58	410 525,54
G. Przychody finansowe	1 441,88	-
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	1 441,88	-
H. Koszty finansowe	192 119,57	296 027,31
I. Odsetki, w tym:	192 119,57	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
I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)	1 182 676,89	114 498,23
J. Podatek dochodowy	144 841,00	29 477,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (K - L - M)	1 037 835,89	85 021,23

Rachunek zysków i strat sporządzony za IV kwartał 2020 r. oraz IV kwartał 2021 r. (w zł)

T R E Ś Ć	IV kwartał 2021 r.	IV kwartał 2020 r.
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	3 512 518,16	3 122 309,36
- od jednostek powiązanych	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 560 294,08	2 770 614,49
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	- 125 359,59	167 428,29
III. Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	77 583,67	184 266,58
B. Koszty działalności operacyjnej	3 293 034,43	2 901 979,67
I. Amortyzacja	205 610,31	216 141,02
II. Zużycie materiałów i energii	1 943 127,83	1 586 868,02
III. Usługi obce	185 298,00	144 659,23
IV. Podatki i opłaty, w tym:	32 700,53	31 895,78
- podatek akcyzowy	-	-
V. Wynagrodzenia	660 886,60	562 304,90
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	167 386,25	153 047,13
- emerytalne	59 133,73	50 657,40
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	21 729,56	27 226,95
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	76 295,35	179 836,64
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	219 483,73	220 329,69
D. Pozostałe przychody operacyjne	3 889,34	233 487,22
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	4,81
II. Dotacje	-	233 368,65
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
IV. Inne przychody operacyjne	3 889,34	123,38
E. Pozostałe koszty operacyjne	129 395,56	4 606,47
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	4 606,39
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjnej	129 395,56	0,08
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	93 977,51	449 210,44
G. Przychody finansowe	- 32 583,12	-
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	- 32 583,12	-
H. Koszty finansowe	23 511,79	48 266,76
I. Odsetki, w tym:	59 547,36	53 617,18
- dla jednostek powiązanych	-	-
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
- dla jednostek powiązanych	-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-
IV. Inne	- 36 035,57	- 5350,42
I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)	37 882,60	400 943,68
J. Podatek dochodowy	35 221,00	29 477,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
L. Zysk (strata) netto (K - L - M)	2 661,60	371 466,68

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

A K T Y W A	Stan na 31.12.2021 r.	Stan na 31.12.2020 r.
A. Aktywa trwałe	9 233 755,22	9 565 330,96
I. Wartości niematerialne i prawne	-	-
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2. Wartość firmy	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	-	-
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	9 233 755,22	9 555 429,47
1. Środki trwałe	9 160 577,24	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	4 304 503,32	4 336 362,24
c) urządzenia techniczne i maszyny	4 082 598,50	4 353 627,99
d) środki transportu	280 535,59	223 311,23
e) inne środki trwałe	18 300,39	21 373,58
2. Środki trwałe w budowie	73 177,98	146 114,99
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
III. Należności długoterminowe	-	-
1. Od jednostek powiązanych	-	-
2. Od pozostałych jedn., w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3. Od pozostałych jednostek	-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	-	-
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	-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	9 901,49
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	9 901,49
B. Aktywa obrotowe	4 144 672,81	3 855 152,82
I. Zapasy	1 104 457,25	2 412 586,41
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
II. Należności krótkoterminowe	1 051 457,68	1 001 724,04
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 spółka posiada zaangażowanie kapitałowe	-	-
a) z tytułu dostaw i usług w okresie spłaty:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
3. Należności od pozostałych jednostek	1 051 457,68	1 001 724,04
a) z tytułu dostaw i usług w okresie spłaty:	991 857,99	986 701,17
- do 12 miesięcy	991 857,99	986 701,17
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	-	15 022,87
c) inne	59 599,69	-
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 988 757,88	438 181,90
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 988 757,88	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	1 988 757,88	438 181,90

- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 988 757,88	438 181,90
- inne środki pieniężne	-	-
- inne aktywa pieniężne	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	2 660,47
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	-	-
D. Udziały (akcje) własne	-	-
AKTYWA RAZEM	13 378 428,03	13 420 483,78

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

P A S Y W A	Stan na 31.12.2021	Stan na 31.12.2020
A. Kapitał (fundusz) własny	6 327 979,11	5 575 443,22
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	3 804 000,00	3 804 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 486 143,22	1 686 421,99
- nadw. wart. sprzedaży (wart. emisyjnej) nad wart. nominalną udziałów (akcji)	-	-
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	-	-
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	-	-
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	-	-
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	-	-
- na udziały (akcje) własne	-	-
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-
VI. Zysk (strata) netto	1 037 835,89	85 021,23
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	7 050 448,92	7 845 040,56
I. Rezerwy na zobowiązania	-	-
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne:	-	-
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	-	-
3. Pozostałe rezerwy	-	-
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	-	-
II. Zobowiązania długoterminowe	5 656 385,31	5 162 712,08
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
2. Wobec pozostałych jedn., w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3. Wobec pozostałych jednostek	5 656 385,31	5 162 712,08
a) kredyty i pożyczki	5 547 331,99	5 076 727,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	109 053,32	85 985,08
d) inne	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 170 622,17	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 spółka 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	1 163 932,30	2 415 414,97
a) kredyty i pożyczki	98 533,02	943 144,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	41 904,67
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	485 911,89	270 789,20
- do 12 miesięcy	485 911,89	270 789,20
- powyżej 12 miesięcy	-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
f) zobowiązania wekslowe	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społ. i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	293 421,34	235 521,22
h) z tytułu wynagrodzeń	285 816,05	144 508,96
i) inne	250,00	779 546,92
3. Fundusze specjalne	6 689,87	4 797,40
IV. Rozliczenia międzyokresowe	223 441,44	262 116,11
1. Ujemna wartość firmy	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	223 441,44	262 116,11
- długoterminowe	173 884,08	212 558,75
- krótkoterminowe	49 557,36	49 557,36
PASYWA RAZEM	13 378 428,03	13 420 483,78

Rachunek przepływów pieniężnych

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	01.01.2021 - 31.12.2021	01.12.2020 - 31.12.2020
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	1 037 835,89	85 021,23
II.	Korekty razem	1 284 459,40	1 420 401,04
1	Amortyzacja	847 632,48	873 837,97
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	192 119,57	268 802,87
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	- 5 340,00	4 606,39
5	Zmiana stanu rezerw	-	-
6	Zmiana stanu zapasów	1 308 129,16	91 208,93
7	Zmiana stanu należności	- 49 733,64	- 264 368,28
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów	- 969 673,50	495 003,74
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 38 674,67	- 48 690,58
10	Inne korekty	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	2 322 295,29	1 505 422,27
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-	-
I.	Wpływy	8 500,00	5,81
1	Zbycie wartości niem. i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	8 500,00	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	- 531 298,23	85 647,52
1	Nabycie wartości niem. i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	- 531 298,23	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)	539 798,23	- 85 641,71
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-	-
I.	Wpływy	300 000,00	300 000,00
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i inne instr. dopł. do kapitału	-	-
2	Kredyty i pożyczki	300 000,00	300 000,00
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4	Inne wpływy finansowe	-	-
II.	Wydatki	1 611 517,54	1 305 407,63
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
-2-	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	227 204,46	-
3	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	-	-
4	Spłata kredytów i pożyczek	1 068 857,08	965 155,80
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	123 336,43	71 448,96
8	Odsetki	192 119,57	268 802,87
9	Inne wydatki finansowe	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	- 1 311 517,54	- 1 005 407,63
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (AII+/-BIII+/-CIII)	1 550 575,98	414 372,93
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	1 550 575,98	414 372,93
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F.	Środki pieniężne na początek okresu	438 181,90	23 808,97
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	1 988 757,88	438 181,90
	- ograniczenie możliwości dysponowania	-	-

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Wyszczególnienie	Zmiany w składnikach kapitału własnego	
	4 kwartały 2021 r.	4 kwartały 2020 r.
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu roku obrotowego	5 575 443,22	5 203 976,54
I a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	5 575 443,22	5 203 976,54
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	3 804 000,00	3 804 000,00
1.1. Zmiany kapitału (fundusz) podstawowego	-	-
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	3 804 000,00	3 804 000,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	-	-
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał zakładowy	-	-
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	-	-
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	-	-
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	-	-
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 686 421,99	1 686 421,99
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	- 200 278,77	-
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 486 143,22	1 686 421,99
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	-	-
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	-	-
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	-	-
7. Zysk z lat poprzednich na początek okresu	-	-
7.1. Zysk z lat poprzednich na początek okresu, korekty błędów podstawowych	-	-
7.2. Zysk z lat poprzednich na początek okresu po korektach:	-	-
a) zwiększenia z tytułu:	-	-
- podziału zysku z lat poprzednich	-	-
b) zmniejszenia:	-	-
- przeniesienia zysku na kapitał zapasowy	-	-
- 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	-	-
8. Wynik finansowy netto:	1 037 835,89	85 021,23
a) zysk netto	1 037 835,89	85 021,23
b) strata netto	-	-
c) odpisy z zysku	-	-
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu – roku obrotowego (BZ)	6 327 979,11	5 575 443,22
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) bilansowego (ej) za rok obrotowy	-	-

Izabela Wójcikiewicz
główny księgowy

Krzysztof Trochim
prezes zarządu