



## 1. Podstawowe informacje o Spółce:

Nazwa:	Mera S.A.
Siedziba:	ul. Sikorskiego 3, 49-340 Lewin Brzeski
Telefon:	+48 (0) 77 40 42 220
Fax:	+48 (0) 77 40 42 249
Sąd rejestrowy:	Sąd Rejonowy w Opolu VIII Wydział Gospodarczy KRS
REGON:	530554231
NIP:	747-15-57-823
KRS:	277483
Adres poczty elektronicznej:	<a href="mailto:office@mera.pl">office@mera.pl</a>
Adres strony internetowej:	<a href="http://www.mera.pl">www.mera.pl</a>

Mera S.A. z siedzibą w Lewinie Brzeskim przy ul. Sikorskiego 3 została wpisana do Rejestru Przedsiębiorców przez Sąd Rejonowy w Opolu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 30 marca 2007 r. pod numerem 0000277483.

Spółka działa na podstawie statutu oraz przepisów Kodeksu spółek handlowych.

### Skład Zarządu:

Roland Steyer - Wiceprezes Zarządu

### Skład Rady Nadzorczej:

Adam Koneczny - Przewodniczący Rady

Aneta Narejko - Członek Rady

Renata Bednarek - Członek Rady

Stanisław Kulpaczyński - Członek Rady

Adam Sworowski - Członek Rady

## Informacje o oddziałach i spółkach zależnych Emitenta

<b>Pełna nazwa</b>	<b>HST Treppen GmbH</b>
Nazwa skrócona	HST Treppen GmbH
Siedziba	Augustental 47 24232 Schönkirchen
Forma prawna	GmbH Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością prawa niemieckiego
Kapitał zakładowy	80.000,00 EUR
Udział Emitenta w kapitale zakładowym	97,5%
Udział Emitenta w liczbie głosów na WZ	97,5%
Przedmiot działalności	Sprzedaż i montaż schodów każdego rodzaju

<b>Pełna nazwa</b>	<b>Arktic Treppentechnik GmbH</b>
Nazwa skrócona	Arktic Treppentechnik GmbH
Siedziba	Augustental 47 24232 Schönkirchen
Forma prawna	GmbH Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością prawa niemieckiego
Kapitał zakładowy	430.000,00 EUR
Udział Emitenta w kapitale zakładowym	98,5%
Udział Emitenta w liczbie głosów na WZ	98,5%
Przedmiot działalności	Dystrybucja schodów i stopni

<b>Pełna nazwa</b>	<b>Multi PB</b>
Nazwa skrócona	Multi PB
Siedziba	Wrocław, Kobierzycka 9A/14
Forma prawna	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Kapitał zakładowy	635.000,00 PLN
Udział Emitenta w kapitale zakładowym	91%
Udział Emitenta w liczbie głosów na WZ	91%
Przedmiot działalności	Pozostałe badania i analizy techniczne

## 2. Kwartałne skrócone sprawozdania finansowe

### a. Bilans sporządzony na dzień 31.03.2022

AKTYWA		Stan na	Stan na	PASYWA		Stan na	Stan na
		2021-03-31	2022-03-31			2021-03-31	2022-03-31
			PLN			PLN	PLN
A.	Aktywa trwałe	44 854 355,70	45 804 003,60	A.	Kapitał (fundusz) własny	44 203 623,57	45 822 759,68
I.	Wartości niematerialne i prawne	241 688,23	183 915,13	I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	10 092 500,00	10 092 500,00
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00	III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	241 688,23	183 915,13	IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	33 851 105,12	34 036 847,75
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	22 955 630,82	22 886 975,46	VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
1.	Środki trwałe	22 834 874,64	21 926 219,28	VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	39 580,63	1 619 129,92
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	16 812,57	16 812,57	VIII.	Zysk (strata) netto	220 437,82	74 282,01
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	19 185 286,77	18 626 207,68	IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	3 283 878,30	2 946 371,40	B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	24 797 540,33	20 796 329,55
d)	środki transportu	333 520,66	323 088,64	I.	Rezerwy na zobowiązania	2 044 808,00	1 872 078,00
e)	inne środki trwałe	15 376,34	13 738,99	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 044 808,00	1 872 078,00
2.	Środki trwałe w budowie	120 756,18	960 756,18	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	-	długoterminowa	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	-	krótkoterminowa	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	-	długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	21 510 320,65	22 593 242,54	-	krótkoterminowe	0,00	0,00
1.	Nieruchomości	3 817 954,21	3 817 954,21	II.	Zobowiązania długoterminowe	11 379 834,94	12 196 116,16
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	17 692 366,44	18 775 288,33	2.	Wobec pozostałych jednostek	11 379 834,94	12 196 116,16
a)	w jednostkach powiązanych	13 477 219,91	14 570 275,97	a)	kredyty i pożyczki	5 784 425,24	3 888 697,16
-	udziały lub akcje	11 168 977,75	12 583 276,60	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	5 405 128,77	8 151 049,19
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	190 280,93	156 369,81

-	udzielone pożyczki	2 308 242,16	1 986 999,37	d)	inne		0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	III.	Zobowiązania krótkoterminowe	11 120 387,09	6 552 965,96
b)	w pozostałych jednostkach	4 215 146,53	4 205 012,36	1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	28 905,44
-	udziały lub akcje	3 439 641,11	3 439 641,11	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	28 905,44
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	-	do 12 miesięcy	0,00	28 905,44
-	udzielone pożyczki	775 505,42	765 371,25	-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	2.	Wobec pozostałych jednostek	11 120 387,09	6 524 060,52
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	146 716,00	139 870,47	a)	kredyty i pożyczki	1 537 543,32	2 335 507,50
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	146 716,00	139 870,47	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	6 408 581,72	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	98 991,84	113 378,40
B.	Aktywa obrotowe	24 146 808,20	20 815 085,63	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 600 061,89	2 655 991,94
I.	Zapasy	4 372 405,24	5 745 891,61	-	do 12 miesięcy	1 600 061,89	2 655 991,94
1.	Materiały	662 924,60	755 453,65	-	powyżej 12 miesięcy		
2.	Półprodukty i produkty w toku	2 327 207,60	3 599 863,11	e)	zaliczki otrzymane na dostawy	398 789,41	73 980,37
3.	Produkty gotowe	438 979,26	443 358,78	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
4.	Towary	232 905,60	447 162,61	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	770 085,31	924 209,25
5.	Zaliczki na dostawy	710 388,18	500 053,46	h)	z tytułu wynagrodzeń	210 660,21	266 692,33
II.	Należności krótkoterminowe	2 863 636,27	4 540 490,52	i)	inne	95 673,39	154 300,73
1.	Należności od jednostek powiązanych	997 749,43	966 904,55	3.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	997 749,43	966 904,55	IV.	Rozliczenia międzyokresowe	252 510,30	175 169,43
-	do 12 miesięcy	997 749,43	966 904,55	1.	Ujemna wartość firmy	0,00	
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	252 510,30	175 169,43
b)	inne	0,00	0,00	-	długoterminowe	168 138,70	90 797,83
2.	Należności od pozostałych jednostek	1 865 886,84	3 573 585,97	-	krótkoterminowe	84 371,60	84 371,60
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 273 018,78	1 647 580,52				
-	do 12 miesięcy	1 273 018,78	1 647 580,52				
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	38 511,75	210 105,11				
c)	inne	554 356,31	1 715 900,34				
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00				
III.	Inwestycje krótkoterminowe	7 797 971,76	3 614 554,36				
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 797 971,76	3 614 554,36				

a)	w jednostkach	52 331,44	29 390,41			
-	udziały lub akcje	0,00	0,00			
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
-	udzielone pożyczki	52 331,44	29 390,41			
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
b)	w pozostałych jednostkach	5 504 928,63	1 703 177,35			
-	udziały lub akcje	1 873 555,55	14 615,06			
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
-	udzielone pożyczki	3 631 373,08	1 688 562,29			
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 240 711,69	1 881 986,60			
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	12 345,18	901 986,60			
-	inne środki pieniężne	2 228 366,51	980 000,00			
-	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9 112 794,93	6 914 149,14			
	<b>Aktywa razem</b>	<b>69 001 163,90</b>	<b>66 619 089,23</b>		<b>Pasywa razem</b>	<b>69 001 163,90 66 619 089,23</b>

#### b. Rachunek zysków i strat za I kwartał 2022

	Wyszczególnienie	01.01-31.03.2021	01.01-31.03.2022
A.	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	4 958 587,14	<b>5 113 105,05</b>
-	od jednostek powiązanych	1 562 660,93	1 338 748,19
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 570 556,72	2 615 126,93
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie –)	-213 010,22	336 292,14
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 601 040,64	2 161 685,98
B.	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	4 698 160,91	<b>5 215 564,57</b>
I.	Amortyzacja	279 408,71	302 434,57
II.	Zużycie materiałów i energii	1 265 454,83	1 257 046,09
III.	Usługi obce	674 864,71	325 429,15
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	78 886,00	93 501,00
-	podatek akcyzowy	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	840 011,40	1 048 306,11
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	163 252,59	208 133,54
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	35 765,90	32 988,33
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 360 516,77	1 947 725,78
C.	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	260 426,23	<b>-102 459,52</b>
D.	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	31 980,73	<b>22 619,91</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	21 092,83	21 092,83

III.	Inne przychody operacyjne	10 887,90	1 527,08
E.	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	29 074,21	<b>26 370,56</b>
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	29 074,21	26 370,56
F.	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	263 332,75	<b>-106 210,17</b>
G.	<b>Przychody finansowe</b>	379 747,23	<b>1 869 337,09</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	86 251,05	87 024,35
-	od jednostek powiązanych	24 512,32	0,00
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	1 451 703,60
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	242 406,15	310 698,33
V.	Inne	51 090,03	19 910,81
H.	<b>Koszty finansowe</b>	376 585,16	<b>1 768 367,38</b>
I.	Odsetki, w tym:	330 452,22	244 194,46
-	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	1 451 789,10
IV.	Inne	46 132,94	72 383,82
I.	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	266 494,82	<b>-5 240,46</b>
J.	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)</b>	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	<b>Zysk (strata) brutto (I+/-J)</b>	266 494,82	<b>-5 240,46</b>
L.	<b>Podatek dochodowy</b>	46 057,00	0,00
M.	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	<b>-79 522,47</b>
N.	<b>Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	220 437,82	<b>74 282,01</b>

**c. Zestawienie zmian w kapitale własnym na dzień 31.03.2022**

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	01.01-31.03.2021	01.01-31.03.2022
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>44 139 592,75</b>	<b>44 129 347,75</b>
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>44 139 592,75</b>	<b>44 129 347,75</b>
1. Kapitał (fundusz) <b>podstawowy</b> na początek okresu	10 092 500,00	10 092 500,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00

1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	10 092 500,00	10 092 500,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- dopłata Mera S.A.	0,00	0,00
- dopłata II udziałowców	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
3.1. Zmiany udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
a) zwiększenie	0,00	0,00
b) zmniejszenie	0,00	0,00
3.2. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) <b>zapasowy</b> na początek okresu	33 851 105,12	34 036 847,75
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
- przeniesienie z kapitału a aktualizacji wyceny	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
4.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	33 851 105,12	34 036 847,75
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych - na niepodzielony wynik finansowy	0,00	0,00
- zmiana zasad polityki rachunkowości	0,00	0,00
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6. Pozostałe kapitały (fundusze) <b>rezerwowe</b> na początek okresu	0,00	0,00
6.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał rezerwowy	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- z funduszu z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
-dopłat udziałowców na pokrycie strat	0,00	0,00
- dopłata do kapitału rezerwowego	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-przyszłych dopłat	0,00	0,00
6.2 Należne wpłaty na kapitał rezerwowy	0,00	0,00
6.3. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7. <b>Zysk (strata)</b> z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	1 619 129,92
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00



- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
7.3. Zmiany zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu) kapitału z aktualizacji	39 580,63	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	39 580,63	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeznaczenie zysku na kapitał zapasowy	0,00	0,00
- zmiana zasad polityki rachunkowości	0,00	0,00
7.4. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
7.6. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
7.7. Zmiany straty z lat ubiegłych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeznaczenie zysku na pokrycie straty	0,00	0,00
7.8. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.9. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	39 580,63	1 619 129,92
8. Wynik netto	220 437,82	74 282,01
a) zysk netto	220 437,82	74 282,01
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>44 203 623,57</b>	<b>45 822 759,68</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>44 203 623,57</b>	<b>45 822 759,68</b>

#### d. Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)	Za okres od 01.01.2021 do 31.03.2021	Za okres od 01.01.2022 do 31.03.2022
<b>A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>		
I. Zysk (strata) netto	220 437,82	74 282,01
II. Korekty razem	371 244,64	-618 250,72
1. Amortyzacja	279 408,71	302 434,57
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-38 377,09	8 118,04
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-86 251,05	87 024,35

4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-242 406,15	-255 413,13
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	-216 807,00
6. Zmiana stanu zapasów	249 266,39	-531 836,05
7. Zmiana stanu należności	244 672,50	-132 009,50
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-281 185,85	97 570,17
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-23 616,18	22 667,83
10. Inne korekty	269 733,36	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>	<b>591 682,46</b>	<b>-543 968,71</b>
<b>B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>		
I. Wpływy	277 515,25	3 644 285,20
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	277 515,25	3 644 285,20
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	277 515,25	3 644 285,20
- zbycie aktywów finansowych	0,00	3 240 000,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	191 264,20	404 285,20
odsetki	86 251,05	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	132 000,00	869 585,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	62 000,00	1 768,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	70 000,00	867 817,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	70 000,00	867 817,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	70 000,00	867 817,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>145 515,25</b>	<b>2 774 700,20</b>
<b>C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>		
I. Wpływy	0,00	561 775,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	561 775,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	1 141 297,79	2 334 447,63
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	712 316,26	421 694,37
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	35 000,00	1 650 000,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	23 029,46	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	26 649,92
8. Odsetki	370 952,07	236 103,34

9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>- 1 141 297,79</b>	<b>- 1 772 672,63</b>
<b>D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)</b>	<b>- 404 100,08</b>	<b>458 058,86</b>
<b>E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM</b>	<b>- 404 100,08</b>	<b>458 058,86</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
<b>F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU</b>	<b>2 644 811,77</b>	<b>1 423 927,74</b>
<b>G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM</b>	<b>2 240 711,69</b>	<b>1 881 986,60</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

**e. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.**

Rzeczowy majątek trwały wycenia się i amortyzuje w oparciu o następujące zasady: Do środków trwałych zalicza się te składniki majątku, których przewidywany okres ekonomicznej użyteczności przekracza jeden rok, a cena nabycia nowego składnika przekracza 1 500,00 PLN. Niskocenne składniki majątku o wartości początkowej nie przekraczającej 1 500,00 PLN traktowane są jako materiały i odpisywane w koszty w dacie zakupu. Odpisy amortyzacyjne środków trwałych o wartości przekraczającej 1 500,00 PLN dokonywane są metodą liniową, począwszy od miesiąca przyjęcia do użytkowania przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych określonych w Wykazie stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik nr 1 do ustawy z dnia 15.02.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, mając na uwadze okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego.

Dla celów podatkowych środki trwałe o wartości przekraczającej 1 500,00 PLN, a nie przekraczającej 10 000,00 PLN są umarzane jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Natomiast w przypadku tych składników majątku trwałego, których wartość początkowa przekracza 10 000,00 PLN przy ustalaniu okresu amortyzacji uwzględnia się stawki amortyzacyjne określone w Wykazie stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik nr 1 do ustawy z dnia 15.02.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, mając na uwadze okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego. Środki te umarzane są metodą liniową.

Ewidencja ilościowa i wartościowa środków trwałych pozwala na ustalenie stanu ich posiadania.

Amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych dokonywana jest według w/w zasad, z tym, że dla wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej przekraczającej 1 500,00 PLN stawki amortyzacji ustalane są indywidualnie w przedziale 10,0-50,0%, przy uwzględnieniu określonego czasokresu ich użytkowania.

Dla celów podatkowych, przy wartości początkowej przekraczającej 10 000,00 PLN, okres amortyzacji wynosi nie krócej niż:

- dla licencji na programy komputerowe oraz od praw autorskich - 2 lata
- dla pozostałych wartości niematerialnych i prawnych - 5 lat

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne. W przypadku aktualizacji środków trwałych – w wartości przeszacowanej pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Należności i zobowiązania wycenione są z zachowaniem zasady ostrożności wyceny w kwocie wymaganej lub wymagającej zapłaty. Środki pieniężne wycenione są według wartości nominalnej.

Stany i rozchody towarów zakupionych w kraju wycenia się wg cen zakupu. Cena zakupu towarów pochodzących z importu, powiększona jest o koszty cła, akcyzy oraz pozostałe koszty związane z nabyciem towarów, w szczególności koszty transportu. W obu przypadkach rozchód towarów odbywa się przy zastosowaniu zasady FIFO (pierwsze przyszło, pierwsze wyszło).

**f. Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mającym wpływ na osiągnięte wyniki.**

W omawianym I kwartale 2022 r. przychody ze sprzedaży były wyższe o ponad 3% od przychodów ze sprzedaży w analogicznym okresie roku poprzedniego. W I kwartale Spółka wypracowała 200 tys. zł EBITDY tj. (spadek o 63% w porównaniu do I kwartału 2021 r. – 539 tys. zł.). Powodem pogorszenia wyników jest znaczny wzrost cen surowców i energii od początku roku, czego nie udało się od razu zrekomensować podwyżkami cen produktów własnych. Spółka od maja tego roku rozpoczęła dostosowywanie oferowanych cen produktów do szybko zmieniających się cen surowców i energii.

Spółka o ponad 4 mln zł. zredukowała zadłużenie.

**g. Stanowisko odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w danym raporcie kwartalnym.**

Spółka nie publikowała prognoz na bieżące okresy rozrachunkowe.

**h. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta o których mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu oraz harmonogram ich realizacji.**

Nie dotyczy Spółki.

**i. Informacje na temat aktywności Emitenta w podejmowaniu w obszarze rozwoju prowadzonej działalności inicjatywy nastawionej na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.**

W omawianym okresie Spółka nie wprowadzała rozwiązań o szczególnie innowacyjnym charakterze.

**j. Opis organizacji grupy kapitałowej.**

Spółka nie tworzy grupy kapitałowej.

**k. Wybrane dane finansowe spółek zależnych Emitenta nieobjętych konsolidacją.**

Zgodnie z przyjętymi regulacjami w Polityce Rachunkowości Spółki odnośnie progów istotności oraz zapisami RachU z art. 58 ust. 1, Spółka za bieżący okres nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania. Dlatego poniżej przedstawiono wybrane dane spółek zależnych.

**Arctic-Treppentechnik GmbH**

1.01.2021-  
31.03.2021

1.01.2022-  
31.03.2022

Przychody z działalności operacyjnej	2 612 884,01	2 074 756,24
Koszty działalności operacyjnej	2 309 429,16	2 149 801,69
<b>Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	<b>303 454,85</b>	<b>-75 045,45</b>
Pozostałe przychody operacyjne	19 342,68	17 031,06
Pozostałe koszty operacyjne	66 593,87	62 429,83
<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>256 203,66</b>	<b>-120 444,22</b>
Przychody finansowe	306,38	0,00
Koszty finansowe	0,00	0,00
Zysk z działalności gospodarczej	256 510,04	-120 444,22
<b>Zysk (strata) brutto</b>	<b>256 510,04</b>	<b>-120 444,22</b>
Podatek dochodowy	0,00	0,00
<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>256 510,04</b>	<b>-120 444,22</b>

## Analiza pozycji bilansowych

	31.03.2021	31.03.2022
<b>Aktywa trwałe</b>	<b>241 402,00</b>	<b>184 795,25</b>
Wartości niematerialne i prawne	56 559,73	23 349,04
Rzeczowe aktywa trwałe	75 634,43	40 500,06
Inwestycje długoterminowe	109 207,84	120 946,16
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
Pozostałe Aktywa	0,00	0,00
<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>2 530 104,27</b>	<b>1 960 728,99</b>
Zapasy	430 071,87	395 208,89
Należności krótkoterminowe	1 851 331,81	1 149 576,97
Pozostałe aktywa finansowe	0,00	0,00
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	47 275,34	249 588,29
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	201 425,25	166 354,84

	2 771 506,27	2 145 524,24
<b>Aktywa razem</b>		
	31.03.2021	31.03.2022
<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>672 120,12</b>	<b>342 362,73</b>
Kapitał (fundusz) podstawowy	2 003 929,00	2 000 575,00
Kapitały rezerwowe	-1 593 267,23	-1 537 630,69
Zysk (strata) netto	261 458,35	-120 581,59
<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>2 099 386,16</b>	<b>1 803 161,52</b>
Rezerwa z tyt. odroczonego pod. doch.	0,00	0,00
<b>Zobowiązania długoterminowe razem</b>	<b>1 664 760,15</b>	<b>1 363 892,05</b>
Kredyty i pożyczki	1 664 760,15	1 363 892,05
Zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego i inne	0,00	0,00
<b>Zobowiązania krótkoterminowe razem</b>	<b>408 996,69</b>	<b>416 714,14</b>
Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	175 191,68	119 229,57
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	35 673,90	0,00
Zobowiązania pozostałe	198 131,12	297 484,57
Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>Pasywa razem</b>	<b>2 771 506,27</b>	<b>2 145 524,24</b>

## HST-Treppen GmbH

### Analiza wyników

	1.01.2021- 31.03.2021	1.01.2022- 31.03.2022
Przychody z działalności operacyjnej	63 410,32	34 192,98
Koszty działalności operacyjnej	62 194,28	34 470,05
<b>Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	1 216,04	-277,07
Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
Pozostałe koszty operacyjne	1 493,11	1 707,52
<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	-277,07	-1 984,59
Przychody finansowe	0,00	0,00
Koszty finansowe	0,00	0,00
Zysk z działalności gospodarczej	-277,07	-1 984,59
<b>Zysk (strata) brutto</b>	-277,07	-1 984,59
Podatek dochodowy	0,00	0,00
<b>Zysk (strata) netto</b>	-277,07	-1 984,59

### Analiza pozycji bilansowych

	31.03.2021	31.03.2022
<b>Aktywa trwałe</b>	<b>228 448,74</b>	<b>237 836,64</b>
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
Inwestycje długoterminowe	228 448,74	237 836,64
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
Pozostałe Aktywa	0	0

<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>59 939,66</b>	<b>75 925,64</b>
Zapasy	23 068,49	14 655,38
Należności krótkoterminowe	22 485,81	27 439,37
Pozostałe aktywa finansowe	0,00	0,00
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	13 944,97	4 044,70
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	440,40	29 786,19
<b>Aktywa razem</b>	<b>288 388,40</b>	<b>313 762,27</b>

	31.03.2021	31.03.2022
<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>-1 126 185,87</b>	<b>-1 148 916,36</b>
Kapitał (fundusz) podstawowy	372 824,00	372 200,00
Kapitały rezerwowe	-1 498 727,45	-1 519 129,51
Zysk (strata) netto	-282,41	-1 986,85
<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>1 414 574,27</b>	<b>1 462 678,63</b>
Rezerwa z tyt. odroczonego pod. doch.	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Zobowiązania długoterminowe razem</b>	<b>682 413,55</b>	<b>669 640,14</b>
Kredyty i pożyczki	682 413,55	669 640,14
Zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego i inne	9 786,63	9 770,25
<b>Zobowiązania krótkoterminowe razem</b>	<b>726 680,21</b>	<b>787 455,49</b>
Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	715 122,94	781 719,80



Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
Zobowiązania pozostałe	11 557,26	5 735,70
Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>Pasywa razem</b>	<b>288 388,40</b>	<b>313 762,27</b>

## Multi PB

### Analiza wyników

	01.01.2022- 31.03.2022
Przychody z działalności operacyjnej	0,00
Koszty działalności operacyjnej	1 050,00
<b>Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	<b>-1 050,00</b>
Pozostałe przychody operacyjne	0,00
Pozostałe koszty operacyjne	350,00
<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>-1 400,00</b>
Przychody finansowe	0,00
Koszty finansowe	0,00
Zysk z działalności gospodarczej	-1 400,00
<b>Zysk (strata) brutto</b>	<b>-1 400,00</b>
Podatek dochodowy	0,00
Zysk (strata) netto	-1 400,00

### Analiza pozycji bilansowych

	31.03.2022
<b>Aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>
Wartości niematerialne i prawne	0,00

Rzeczowe aktywa trwałe	0,00
Inwestycje długoterminowe	0,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00
Pozostałe Aktywa	0
<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>389 410,01</b>
Zapasy	0,00
Należności krótkoterminowe	148 407,75
Pozostałe aktywa finansowe	0,00
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	241 002,26
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00
<b>Aktywa razem</b>	<b>389 410,01</b>
	31.01.2022
<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>389 152,09</b>
Kapitał (fundusz) podstawowy	635 000,00
Kapitały rezerwowe	-244 447,91
Zysk (strata) netto	-1 400,00
<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>257,92</b>
Rezerwa z tyt. odroczonego pod. doch.	<b>0,00</b>
<b>Zobowiązania długoterminowe razem</b>	<b>0,00</b>
Kredyty i pożyczki	0,00
Zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego i inne	0,00
<b>Zobowiązania krótkoterminowe razem</b>	<b>257,92</b>
Kredyty i pożyczki	0,00

Zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	0,00
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	257,92
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00
Inne zobowiązania finansowe	0,00
Zobowiązania pozostałe	0,00
Rozliczenia międzyokresowe	0,00
<b>Pasywa razem</b>	<b>389 410,01</b>

**I. Informacje o strukturze akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień przekazania raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu. (według publicznie dostępnych informacji)**

Imię i nazwisko	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Udział w liczbie głosów
Edward Traka	5 047 500	50,01%	66,68%
Joanna Traka	1 446 003	14,33%	9,55%
Marzena i Rafał Wesołowscy	960 000	9,51%	6,34%
Pozostali	2 638 997	26,15%	17,43%

**m. Liczba osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty.**

Spółka na dzień sprawozdawczy zatrudniała 78 osób w przeliczeniu na pełne etaty.