



Budujemy marzenia

**Raport okresowy za III kwartał 2020 roku
(za okres od 1 lipca 2020 roku do 30 września 2020 roku)
Spółki APIS S.A. z siedzibą w Biłgoraju**

Biłgoraj, 10 listopad 2020 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 ŚWIETLE 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, F: +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 Natalia Zarudzka – 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%
Adrix Sp. z o.o.	48.900.000	2.445.000,00 PLN	24,97%
Adrianna Smalska*	9.360.000	468.000,00 PLN	4,78%
Pozostali	35.085.000	1.754.250,00 PLN	17,91%

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

3. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Spółka prezentuje kwartalne sprawozdanie finansowe za III kwartał 2020 roku.

3.1 Bilans

AKTYWA		30 września 2019 roku	30 września 2020 roku
A. Aktywa trwałe		4 466 557,21	5 896 950,03
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		4 352 022,24	4 218 438,06
1. Środki trwałe		4 352 022,24	4 218 438,06
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		548 000,00	548 000,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		3 660 963,43	3 541 431,08
c) urządzenia techniczne i maszyny		129 483,61	122 873,65
d) środki transportu		13 575,20	6 133,33
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		77 300,00	1 662 000,00
1. Nieruchomości		-	-
2. Wartości niematerialne i prawne		-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe		-	1 662 000,00
a) w jednostkach powiązanych		-	1 662 000,00
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	1 660 000,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-
b) w pozostałych jednostkach		77 300,00	-
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		77 300,00	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe		-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		37 234,97	16 511,97
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		32 635,00	15 592,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		4 599,97	919,97
B. Aktywa obrotowe		11 229 811,00	8 014 289,94
I. Zapasy		5 320 372,89	2 363 844,00
1. Materiały		180 339,92	263 069,40
2. Półprodukty i produkty w toku		4 547 125,09	1 608 219,52
3. Produkty gotowe		370 376,07	422 771,34
4. Towary		-	-
5. Zaliczki na dostawy		222 531,81	69 783,74
II. Należności krótkoterminowe		5 344 496,98	5 009 085,64
1. Należności od jednostek powiązanych		-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		-	-
- do 12 miesięcy		-	-
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) Inne		-	-
2. Należności od pozostałych jednostek		5 344 496,98	5 009 085,64
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		3 549 654,98	4 897 990,10
- do 12 miesięcy		3 549 654,98	4 897 990,10
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		45 208,08	9 426,11
c) Inne		1 749 633,92	101 669,43
d) dochodzone na drodze sądowej		-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe		533 613,47	608 675,81
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		533 613,47	608 675,81
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		533 613,47	608 675,81
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		533 613,47	608 675,81
- inne środki pieniężne		-	-
- inne aktywa pieniężne		-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		31 327,66	32 684,49
Aktywa razem		15 696 368,21	13 911 239,97

PASYWA		30 września 2019 roku	30 września 2020 roku
A.	Kapitał (fundusz) własny	7 269 536,29	7 338 499,22
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	-3 277 059,53	-3 295 330,54
VIII.	Zysk (strata) netto	-86 967,14	266,80
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 426 831,92	6 572 740,75
I.	Rezerwy na zobowiązania	-	-
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
	- długoterminowa	-	-
	- krótkoterminowa	-	-
3.	Pozostałe rezerwy	-	-
	- długoterminowe	-	-
	- krótkoterminowe	-	-
II.	Zobowiązania długoterminowe	166 200,00	-
1.	Wobec jednostek powiązanych	166 200,00	-
2.	Wobec pozostałych jednostek	-	-
	a) kredyty i pożyczki	-	-
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
	c) inne zobowiązania finansowe	-	-
	d) Inne	-	-
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	8 260 631,92	6 572 740,75
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	8 260 631,92	6 572 740,75
	a) kredyty i pożyczki	-	-
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
	c) inne zobowiązania finansowe	-	811 956,00
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 007 568,21	3 350 286,63
	- do 12 miesięcy	3 007 568,21	3 350 286,63
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	4 249 196,86	1 125 237,67
	f) zobowiązania wekslowe	-	-
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	53 186,56	121 177,91
	h) z tytułu wynagrodzeń	4 916,36	7 324,31
	i) Inne	945 763,93	1 156 758,23
3.	Fundusze specjalne	-	-
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	-	-
1.	Ujemna wartość firmy	-	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
	- długoterminowe	-	-
	- krótkoterminowe	-	-
Pasywa razem		15 696 368,21	13 911 239,97

3.2 Rachunek zysków i strat

	okres od dnia 1 lipca 2019 roku do dnia 30 września 2019 roku	okres od dnia 1 lipca 2020 roku do dnia 30 września 2020 roku	okres od dnia 1 stycznia 2019 roku do dnia 30 września 2019 roku	okres od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 30 września 2020 roku
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 533 066,08	1 680 608,79	7 979 328,93	3 113 068,49
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 481 969,12	5 355 771,68	4 586 211,41	6 234 676,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-55 871,72	-3 787 202,13	2 896 259,34	-3 250 064,75
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	106 968,68	112 039,24	496 858,18	128 457,24
B. Koszty działalności operacyjnej	2 637 954,84	1 464 928,60	8 066 841,02	3 035 416,65
I. Amortyzacja	43 851,39	34 435,86	131 554,17	103 537,57
II. Zużycie materiałów i energii	606 645,84	277 055,55	2 422 388,63	823 126,89
III. Usługi obce	1 891 140,32	996 175,31	4 959 903,62	1 797 217,98
IV. Podatki i opłaty, w tym: - podatek akcyzowy	2 161,91 -	2 856,53 -	85 194,14 -	84 553,65 -
V. Wynagrodzenia	23 906,01	28 638,00	73 382,59	74 555,85
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	5 491,97	5 926,79	21 922,25	13 280,48
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	11 569,27	12 071,43	16 736,71	17 758,33
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	53 188,13	107 769,13	355 758,91	121 385,90
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-104 888,76	215 680,19	-87 512,09	77 651,84
D. Pozostałe przychody operacyjne	72 183,61	12 708,00	72 184,87	13 058,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	72 183,61	-	72 183,61	-
II. Dotacje	-	-	-	-
III. Inne przychody operacyjne	-	12 708,00	1,26	13 058,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	10 001,36	86 405,66	64 614,40	96 046,66
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
III. Inne koszty operacyjne	10 001,36	86 405,66	64 614,40	96 046,66
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-42 706,51	141 982,53	-79 941,62	-5 336,82
G. Przychody finansowe	-	107,00	309,36	7 644,08
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: - od jednostek powiązanych	- -	- -	- -	- -
II. Odsetki, w tym: - od jednostek powiązanych	- -	- -	- -	7 510,17 6 375,39
III. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
V. Inne	-	107,00	309,36	133,91
H. Koszty finansowe	3 254,55	9,47	7 334,88	2 040,46
I. Odsetki, w tym: - dla jednostek powiązanych	0,32 -	9,47 -	1 727,76 -	1 749,16 -
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
IV. Inne	3 254,23	-	5 607,12	291,30
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-45 961,06	142 080,06	-86 967,14	266,80
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	-	-	-	-
I. Zyski nadzwyczajne	-	-	-	-
II. Straty nadzwyczajne	-	-	-	-
K. Zysk (strata) brutto (I±J)	-45 961,06	142 080,06	-86 967,14	266,80
L. Podatek dochodowy	-	-	-	-
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-	-	-
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-45 961,06	142 080,06	-86 967,14	266,80

3.3 Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	okres kończący się dnia 30 września 2019 roku	okres kończący się dnia 30 września 2020 roku
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	7 356 503,43	7 338 232,42
- korekty z tytułu zmian zasad rachunkowości	-	-
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	7 356 503,43	7 338 232,42
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	-3 396 071,05	-3 460 342,97
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 248 336,85	1 367 348,37
- korekty błędów podstawowych	-	-
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 248 336,85	1 367 348,37
a) zwiększenie (z tytułu)	1 248 336,85	165 012,43
- podziału zysku z lat ubiegłych	1 248 336,85	165 012,43
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- podziału zysku- dywidenda	-	-
- podziału zysku- kapitał zapasowy	-	-
- podziału zysku- pokrycie straty	-	-
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	1 367 348,37	1 532 360,80
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	-4 644 407,90	-4 827 691,34
- korekty z tytułu zmian zasad rachunkowości	-	-
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-4 644 407,90	-4 827 691,34
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-4 644 407,90	-4 827 691,34
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-3 277 059,53	- 3 295 330,54
8. Wynik netto	-86 967,14	266,80
a) zysk netto	-	266,80
b) strata netto	-86 967,14	-
c) odpisy z zysku	-	-
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	7 269 536,29	7 338 499,22
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	7 269 536,29	7 338 499,22

3.4 Rachunek przepływów pieniężnych – metoda pośrednia

	okres od dnia 1 stycznia 2019 roku do dnia 30 września 2019 roku	okres od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 30 września 2020 roku
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	-	-
I. Zysk (strata) netto	-86 967,14	266,80
II. Korekty razem	-122 516,54	214 597,69
1. Amortyzacja	131 554,17	103 537,57
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	7 334,88	-5 603,62
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-72 183,61	-
5. Zmiana stanu rezerw	-4 000,00	-12 000,00
6. Zmiana stanu zapasów	-2 770 622,95	3 276 340,14
7. Zmiana stanu należności	-2 196 448,01	-909 596,70
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	4 798 411,42	-2 219 089,96
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-16 562,44	-18 989,74
10. Inne korekty	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-209 483,68	214 864,49
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-	-
I. Wpływy	87 600,00	133,91
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	87 600,00	-
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	-	133,91
II. Wydatki	300,00	14 000,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	300,00	14 000,00
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)	87 300,00	-13 866,09
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-	-
I. Wpływy	-	7 510,17
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2. Kredyty i pożyczki	-	-
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	7 510,17
II. Wydatki	7 334,88	174 315,85
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	-	172 275,39
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-
8. Odsetki	1 727,76	1 749,16
9. Inne wydatki finansowe	5 607,12	291,30
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-7 334,88	-166 805,68
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-129 518,56	34 192,72
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-129 518,56	34 192,72
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F. Środki pieniężne na początek okresu	663 132,03	574 483,09
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym	533 613,47	608 675,81
- 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 III kwartał 2020 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 trzecim kwartale 2020 roku kontynuował prace nad projektami rozpoczętymi w poprzednich okresach 2020 roku oraz rozpoczął pracę nad nowymi projektami. Prace te związane są z realizacją domów jednorodzinnych w technologii szkieletowej oraz realizacją projektów komercyjnych jako podwykonawca innych firm budowlanych. Kilka projektów zostało zakończonych w trzecim kwartale, a niektóre będą kontynuowane w kolejnych okresach.

W trakcie trzeciego kwartału 2020 roku Emitent kontynuował również prace nad realizacją budynku wielorodzinnego w Warszawie.

W trzecim kwartale Emitent podpisał umowę z Narodowym Centrum Badań i Rozwoju na realizację projektu w ramach działania 1.2 PO IR „Gameinn” pt. „Zestaw innowacyjnych narzędzi wspierających rozwój i utrzymanie gier o tematyce MMORPG”.

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

Emitent nie publikował prognoz wyników finansowych na 2020 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 30 września 2020 roku nie posiada podmiotów zależnych.

10. PRZYCZYNY NIESPORZĄDZANIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Na koniec III kwartału 2020 roku Emitent nie posiadał spółek zależnych.

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

W okresie sprawozdawczym, w przeliczeniu na pełne etaty, Emitent zatrudniał: 4,50 osoby.

PREZES ZARZĄDU

Henryk Ozłębło