



RAPORT OKRESOWY ZA III KWARTAŁ 2022 R.

BIOFACTORY S.A. z siedzibą w Bieczu

Biecz, 28.10.2022 r.

Szanowni Państwo,

Zarząd Spółki Biofactory S.A. przedstawia raport okresowy za III kwartał 2022 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 New Connect, 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 2022 r. oraz audytowanych ksiąg rachunkowych za 2021 r.

Rachunek zysków i strat (tys. zł)

Wyszczególnienie	III kwartał 2021 r. od 01.07.2021 do 30.09.2021	III kwartał 2022 r. od 01.07.2022 do 30.09.2022	Zmiana RdR [%]
Przychody netto ze sprzedaży	4 059	4 318	+6,38
Zysk/strata na sprzedaży	374	379	+1,34
Zysk/strata z dział. operacyjnej	363	420	+15,70
Zysk/strata brutto	325	289	-11,08
Zysk/strata netto	254	234	-7,87
Amortyzacja	212	219	+3,30
EBITDA	575	639	+11,13

Bilans (tys. zł)

Wyszczególnienie	Na dzień 30.09.2021 r.	Na dzień 30.09.2022 r.	Zmiana RdR [%]
Kapitał własny	6 325	6 728	+6,37
Należności długoterminowe	-	-	-
Należności krótkoterminowe	1 270	1 185	-6,69
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 774	1 358	-23,45
Zobowiązania długoterminowe	5 786	4 669	-19,31
Zobowiązania krótkoterminowe	1 116	1 772	+58,78

Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu

W 2022 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 „Biecz-Drew” 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 trzeci kwartał 2022 r. przychody netto ze sprzedaży wyniosły 4 318 tys. zł, wobec 4 059 tys. zł w trzecim kwartale 2021 roku. Sprzedaż była wyższa o 6,38 % w porównaniu do analogicznego okresu rok wcześniej.

Zysk netto wyniósł 234 tys. zł, natomiast rok wcześniej spółka zrealizowała zysk netto w wysokości 254 tys. zł.

Za trzeci kwartał 2022 r. amortyzacja wyniosła 219 tys. zł, a EBITDA wyniosła 639 tys. zł.

Stan należności krótkoterminowych spadł o 6,69 %. Zobowiązania długoterminowe zmniejszyły się o 19,31 %. Zobowiązania krótkoterminowe zwiększyły się o 58,78 %, w porównywanych okresach.

Kwota 182 tys. zł, wykazana w pasywach na koniec trzeciego kwartału 2022 r. jako „Rozliczenia międzyokresowe” stanowi część nierozliczonej dotacji z funduszy unijnych.

Spółka ma dobrą płynność mimo wypłaty w czerwcu br. istotnie wysokiej dywidendy. Kapitał własny na koniec trzeciego kwartału zwiększył się o 6,37 %. Środki pieniężne wynosiły 1 358 tys. zł.

Realizacja działań inwestycyjnych

W trzecim kwartale 2022 r. spółka nie prowadziła zadań inwestycyjnych.

Kryzys gospodarczy i epidemiczny

Ze względu na brak wiedzy czy w 2022 roku wystąpią 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 kłocach, w odpowiednich cenach. Zdaniem zarządu Spółka zachowa 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

Dostępność drewna w 2022 r. w odpowiednich cenach nie jest pewna. Destabilizacja dostaw i sprzedaży niesie ryzyko gorszych wyników. Istnieje również ryzyko przerw w funkcjonowaniu przedsiębiorstwa spowodowanych przez kwarantannę pracowników, na koszt pracodawcy. Z tych względów Emitent nie publikuje prognoz finansowych. Dotychczasowe wyniki pozwalają przypuszczać, z dużym prawdopodobieństwem, że rok 2022 spółka zamknie zyskiem brutto w wysokości około jednego mln złotych.

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
22.06.2022	0,27
Razem	0,71

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 rozpatruje rekomendacje Rady Nadzorczej w tej sprawie.

W 2022 roku po raz piąty wypłacono dywidendy. W 2020 roku, ze względu na kryzys gospodarczy spowodowany pandemią - nie wypłacono dywidend. Zarząd oraz Rada Nadzorcza planują kontynuować realizację polityki dywidendowej, przyjętej w styczniu 2017 roku.

Zatrudnienie

Spółka według stanu na 30.09.2021 r. zatrudniała 63 osób, co stanowiło 62,5 etatu. Według stanu na 30.09.2022 r. spółka zatrudniała 61 osoby, co stanowiło 60,5 etatu. Wszyscy pracownicy zatrudnieni są na podstawie umów o pracę. Na koniec trzeciego kwartału 2022 r., w porównaniu do stanu rok wcześniej, zatrudnienie zmalało o 2 etaty, czyli o 3,2 %, co nie miało istotnego wpływu na funkcjonowanie przedsiębiorstwa.

Wprowadzanie rozwiązań innowacyjnych

W trzecim kwartale 2022 r. spółka nie realizowała nowych rozwiązań o charakterze innowacyjnym.

Akcjonariat Emitenta na dzień publikacji raportu

Akcjonariusze BIOFACTORY SA	Akcji i głosów	[%]
Dariusz Kurpiewski (2)	429600	22,59
Kazimierz Szot (1) (2)	266150	13,99
SASKIA Sp. z o.o. w Lipowie (1)	114381	6,01
Zbigniew Lipieta (2)	306902	16,14
Tomasz Sierakowski (2)	304400	16,00
Witold Osadca	126500	6,66
Krzysztof Olbrycht (2) i Beata Olbrycht	121996	6,41
Pozostali	232071	12,20
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 (1 580 000 szt.) były objęte 02.01.2012 r. po wartości nominalnej, a akcje serii B (322 000 szt.) były obejmowane latem 2012 roku, po cenie emisyjnej 2,20 zł.

Uwagi:

- (1) Kazimierz Szot jest powiązany kapitałowo i personalnie z SASKIA Sp. z o.o. w Lipowie.
- (2) Członek Rady Nadzorczej Emitenta.

Sprawozdanie finansowe

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

Rachunek zysków i strat sporządzony za III kwartał 2021 i III kwartał 2022 (w zł)

T R E Ś Ć	01.07.2021 - 30.09.2021	01.07.2022 - 30.09.2022
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym	4 058 846,86	4 318 022,57
- od jednostek powiązanych	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 136 925,35	4 232 170,27
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	- 211 311,73	40 978,80
III. Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	133 233,24	44 873,50
B. Koszty działalności operacyjnej	3 685 335,09	3 938 628,94
I. Amortyzacja	212 460,70	219 457,59
II. Zużycie materiałów i energii	2 303 140,50	2 571 381,50
III. Usługi obce	183 636,29	166 149,47
IV. Podatki i opłaty, w tym:	96 591,79	43 497,03
- podatek akcyzowy	-	-
V. Wynagrodzenia	661 149,44	708 068,48
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	161 903,63	169 782,09
- emerytalne	60 514,02	76 756,79
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	31 286,82	16 547,48
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	35 165,92	43 745,30
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	373 511,77	379 393,63

D. Pozostałe przychody operacyjne	12 389,49	40 672,51
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Dotacje	-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
IV. Inne przychody operacyjne	12 389,49	40 672,51
E. Pozostałe koszty operacyjne	23 283,95	-
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	2 667,42	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjne	20 616,53	-
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	362 617,31	420 066,14
G. Przychody finansowe	34 025,00	13 494,31
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:	-	934,24
- od jednostek powiązanych	-	-
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-
V. Inne	34 025,00	12 560,07
H. Koszty finansowe	71 592,64	144 073,12
I. Odsetki, w tym:	45 058,43	134 966,88
- dla jednostek powiązanych	-	-
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
- dla jednostek powiązanych	-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-
IV. Inne	26 534,21	9 106,24
I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)	325 049,67	289 487,33
J. Podatek dochodowy	71 065,00	55 793,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
L. Zysk (strata) netto (K - L - M)	253 984,67	233 694,33

Rachunek zysków i strat sporządzony za trzy kwartały 2022 narastająco:

T R E Ś Ć	01.01.2021 - 30.09.2021	01.01.2022 - 30.09.2022
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym	11 282 035,38	13 275 594,26
- od jednostek powiązanych	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	11 836 711,25	12 764 692,74
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	- 946 176,55	330 425,24
III. Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	391 500,68	180 476,28
B. Koszty działalności operacyjnej	10 468 631,95	12 112 320,82
I. Amortyzacja	642 022,17	648 535,20
II. Zużycie materiałów i energii	6 397 236,65	7 469 379,86

III. Usługi obce	534 670,89	681 574,06
IV. Podatki i opłaty, w tym:	131 071,20	141 841,24
- podatek akcyzowy	-	-
V. Wynagrodzenia	1 949 891,13	2 367 422,73
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	478 765,10	561 450,92
- emerytalne	177 042,20	227 102,16
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	66 306,32	60 254,45
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	268 668,49	181 862,36
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	813 403,43	1 163 273,44
D. Pozostałe przychody operacyjne	654 476,53	262 373,68
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	69 000,00
II. Dotacje	-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
IV. Inne przychody operacyjne	654 476,53	193 373,68
E. Pozostałe koszty operacyjne	188 502,89	14 100,00
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	144 165,86	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjnej	44 337,03	14 100,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	1 279 377,07	1 411 547,12
G. Przychody finansowe	34 025,00	40 405,42
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:	-	1 551,17
- od jednostek powiązanych	-	-
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-
V. Inne	34 025,00	38 854,25
H. Koszty finansowe	168 607,78	361 868,42
I. Odsetki, w tym:	132 572,21	329 401,07
- 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	32 467,35
I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)	1 144 794,29	1 090 084,12
J. Podatek dochodowy	109 620,00	202 864,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
L. Zysk (strata) netto (K - L - M)	1 035 174,29	887 220,12

Aktywa według stanu na dzień 30.09.2021 r. oraz 30.09.2022 r. (w zł)

A K T Y W A	Stan na 30.09.2021 r.	Stan na 30.09.2022 r.
A. Aktywa trwałe	9 113 228,00	9 175 494,78
<i>I. Wartości niematerialne i prawne</i>	-	-
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2. Wartość firmy	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	-	-
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
<i>II. Rzeczowe Aktywa Trwałe</i>	9 113 228,00	9 137 054,78
1. Środki trwałe	9 058 248,25	9 081 505,03
a) grunty własne (w tym prawo użytk. wieczyst. gruntu)	474 639,44	474 639,44
b) budynki, lokale i obiekty inż. lądowej i wodnej	4 339 685,53	4 320 028,30
c) urządzenia techniczne i maszyny	3 923 802,95	3 805 855,63
d) środki transportu	300 897,99	465 764,13
e) inne środki trwałe	19 222,34	15 217,53
2. Środki trwałe w budowie	54 979,75	55 549,75
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
<i>III. Należności długoterminowe</i>	-	-
1. Od jednostek powiązanych	-	-
2. Od pozost. jedn., w których jednostka posiada zaangażowanie w kapit.	-	-
3. Od pozostałych jednostek	-	-
<i>IV. Inwestycje długoterminowe</i>	-	-
1. Nieruchomości	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale.	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
c) w pozostałych jednostkach	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-
<i>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i>	-	38 440,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	38 440,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
B. Aktywa obrotowe	4 338 991,73	4 188 764,92

<i>I. Zapasy</i>	1 258 619,27	1 616 541,94
1. Materiały	155 949,76	282 472,32
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-
3. Produkty gotowe	1 066 574,52	1 271 640,17
4. Towary	402,50	402,50
5. Zaliczki na poczet dostaw	35 692,49	62 026,95
<i>II. Należności krótkoterminowe</i>	1 270 126,14	1 185 521,50
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	1 270 126,14	1 185 521,50
a) z tytułu dostaw i usług w okresie spłaty:	1 229 821,51	1 168 803,22
- do 12 miesięcy	1 229 821,51	1 168 803,22
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	-	-
c) inne	40 304,63	16 718,28
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-
<i>III. Inwestycje krótkoterminowe</i>	1 774 430,46	1 358 430,99
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 774 430,46	1 358 430,99
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	1 774 430,46	1 358 430,99
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 774 430,46	1 358 430,99
- inne środki pieniężne	-	-
- inne aktywa pieniężne	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
<i>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i>	35 815,86	28 270,49
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	-	-
D. Udziały (akcje) własne	-	-
AKTYWA RAZEM	13 452 219,73	13 364 259,70

Pasywa według stanu na dzień 30.09.2021 r. oraz 30.09.2022 r. (w zł)

P A S Y W A	Stan na 30.09.2021 r.	Stan na 30.09.2022 r.
A. Kapitał (fundusz) własny	6 325 317,51	6 727 718,83
<i>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</i>	3 804 000,00	3 804 000,00
<i>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</i>	1 486 143,22	2 036 498,71
-nadw. wart. Sprzedaży (wart. emisyjnej) nad wart. nominalną udziałów (akcji)	-	-
<i>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</i>	-	-
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	-	-
<i>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</i>	-	-
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	-	-
- na udziały (akcje) własne	-	-
<i>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</i>	-	-
VI. Zysk (strata) netto	1 035 174,29	887 220,12
<i>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</i>	-	-
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	7 126 902,22	6 636 540,87
<i>I. Rezerwy na zobowiązania</i>	-	14 071,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	14 071,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	-	-
3. Pozostałe rezerwy	-	-
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	-	-
<i>II. Zobowiązania długoterminowe</i>	5 786 391,68	4 668 624,87
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
2. Wobec pozost. jedn., w których jednostka posiada zaangażowanie w kapit.	-	-
3. Wobec pozostałych jednostek	5 786 391,68	4 668 624,87
a) kredyty i pożyczki	5 636 695,82	4 434 369,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	149 695,86	234 255,87
d) inne	-	-
<i>III. Zobowiązania krótkoterminowe</i>	1 115 562,42	1 771 701,36
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 pozost. jedn., w których jedn. posiada zaangażowanie w kapit.	-	-
a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 066 973,32	1 718 067,29
a) kredyty i pożyczki	166 721,18	747 799,52
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	438 275,39	533 858,37
- do 12 miesięcy	438 275,39	533 858,37
- powyżej 12 miesięcy	-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
f) zobowiązania wekslowe	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezp. społ. i zdrowot. oraz in. tytułów	292 954,14	305 660,40
h) z tytułu wynagrodzeń	169 022,61	127 401,87

i) inne	-	3 347,13
4. Fundusze specjalne	48 589,10	53 634,07
IV. Rozliczenia międzyokresowe	224 948,12	182 143,64
1. Ujemna wartość firmy	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	224 948,12	182 143,64
- długoterminowe	212 558,78	132 586,28
- krótkoterminowe	12 389,34	49 557,36
PASYWA RAZEM	13 452 219,73	13 364 259,70

Rachunek przepływów pieniężnych

L.p.	WYSZCZEGÓLNIENIE	01.01.2021 - 30.09.2021	01.01.2022 - 30.09.2022
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	1 035 174,29	887 220,12
II.	Korekty razem	837 842,01	393 878,55
1	Amortyzacja	642 022,17	648 535,20
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	132 572,21	329 401,07
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	- 5 340,00	-
5	Zmiana stanu rezerw	-	- 115 315,10
6	Zmiana stanu zapasów	946 176,55	- 512 084,69
7	Zmiana stanu należności	- 268 402,10	- 148 184,68
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterm. z wyjątkiem pożyczek i kredytów	- 572 018,83	210 771,19
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 37 167,99	- 41 297,80
10	Inne korekty	-	22 053,36
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	1 873 016,30	1 281 098,67
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	8 500,00	69 000,00
1	Zbycie wartości niem. i prawnych oraz rzeczowych aktyw. trw.	8 500,00	69 000,00
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	44 070,00	547 856,99
1	Nabycie wartości niem. i prawnych oraz rzeczowych aktyw. trw.	44 070,00	547 856,99
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)	- 35 570,00	- 478 856,99
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	754 408,92	-
1	Wpływy netto z wydania akcji i in. instr. dopł. do kapitałów	-	-

2	Kredyty i pożyczki	300 000,00	-
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4	Inne wpływy finansowe	454 408,92	-
II.	Wydatki	1 255 606,66	1 434 821,97
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	227 204,46	513 540,00
3	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	-	-
4	Spłata kredytów i pożyczek	813 136,24	465 157,53
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	82 693,75	126 723,37
8	Odsetki	132 572,21	329 401,07
9	Inne wydatki finansowe	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	- 501 197,74	- 1 434 821,97
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (AIII+/-BIII+/-CIII)	1 336 248,56	- 632 580,29
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	1 336 248,56	- 632 580,29
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F.	Środki pieniężne na początek okresu	438 181,90	1 991 011,28
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D) w tym	1 774 430,46	1 358 430,99
	- ograniczenie możliwości dysponowania	-	-

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Wyszczególnienie	Zmiany w składnikach kapitału własnego	
	30.09.2021 r.	30.09.2022 r.
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu roku obrotowego	5 575 443,22	6 354 038,71
I a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	5 575 443,22	6 354 038,71
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	1 486 143,22
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	- 200 278,77	550 355,49
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 486 143,22	2 036 498,71
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	85 021,23	1 063 895,49

7.1. Zysk z lat poprzednich na początek okresu, korekty błędów podstawowych	-	-
7.2. Zysk z lat poprzednich na początek okresu po korektach:	85 021,23	1 063 895,49
a) zwiększenia z tytułu:	-	-
- podziału zysku z lat poprzednich	-	-
b) zmniejszenia:	85 021,23	1 063 895,49
- przeniesienia zysku na kapitał zapasowy	85 021,23	550 355,49
- wypłaty dywidendy	-	513 540,00
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:	1 035 174,29	887 220,12
a) zysk netto	1 035 174,29	887 220,12
b) strata netto	-	-
c) odpisy z zysku	-	-
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu – roku obrotowego (BZ)	6 325 317,51	6 727 718,83
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) bilansowego (ej) za rok obrotowy	-	-

Izabela Wójcikiewicz
Główny Księgowy

Krzysztof Trochim
Prezes Zarządu

