



FABRYKA
**Konstrukcji
Drewnianych**

Raport kwartalny
Jednostkowy i skonsolidowany

za II kwartał 2022 r.
(okres od 01.04.2022 r. do 30.06.2022 r.)

Paproć, 16 sierpień 2022 r.

Spis Treści:

1. Podstawowe informacje o Spółce.3
2. Przedmiot działalności Spółki.4
3. Struktura Akcjonariatu ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających powyżej 5% głosów na WZA Emitenta - stan na dzień 30 czerwca 2022 r.4
4. Opis organizacji grupy kapitałowej.4
5. Strategia rozwoju Grupy Kapitałowej oraz informacja o przebiegu realizacji strategii5
6. Skonsolidowane sprawozdania finansowe za I kwartał 2022r wraz z danymi porównywalnymi.8
7. Jednostkowe sprawozdania finansowe za I kwartał 2022 r. wraz z danymi porównywalnymi12
8. Informacja o zasadach przyjętych przy sporządzaniu danych finansowych, w tym informacja o ew. zmianach zasad (polityki) rachunkowości.16
9. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację i wynik osiągnięte w II kwartale 2022 r.17
10. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania opublikowanych prognoz.19
11. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty.19
12. Informacje o działaniach mające na celu wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie w II kwartale 2022 r.19

1. Podstawowe informacje o Spółce.

Firma:	Fabryka Konstrukcji Drewnianych Spółka Akcyjna
Siedziba:	Nowy Tomyśl
Adres:	Paproć 118 A, 64-300 Nowy Tomyśl
Telefon:	+48 (61) 44 25 155
Faks:	+48 (61) 44 25 156
Adres poczty elektronicznej:	biuro@fkdsa.pl
Strona internetowa:	www.fkdsa.pl
NIP:	788-196-50-71
Regon:	301087258
KRS:	0000418744
Sąd rejestrowy:	Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy KRS
Data rejestracji:	11 maja 2012 r.
Zarząd:	Waldemar Zieliński – Prezes Zarządu
Rada Nadzorcza:	<ul style="list-style-type: none"> • Janusz Zieliński – Przewodniczący Rady Nadzorczej • Witold Jakubowski – Członek Rady Nadzorczej • Romualda Zielińska – Członek Rady Nadzorczej • Przemysław Krzemieniecki – Członek Rady Nadzorczej • Robert Rybicki – Członek Rady Nadzorczej
Wyemitowane akcje:	<ul style="list-style-type: none"> • 4.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii A1 • 4.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii A2 • 702.584 akcji zwykłych na okaziciela serii B • 5.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii C • 7.611.570 akcji zwykłych na okaziciela serii D • 4 992 234 akcji zwykłych na okaziciela serii E • 10 000 000 akcji zwykłych na okaziciela serii G
Kapitał zakładowy:	3 630 638,80 PLN (w całości opłacony)
Akcje znajdujące się w obrocie na rynku NewConnect:	<ul style="list-style-type: none"> • 4.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii A2 • 702.584 akcji zwykłych na okaziciela serii B

2. Przedmiot działalności Spółki.

Grupa Kapitałowa Fabryki Konstrukcji Drewnianych S.A., powstała w wyniku zapotrzebowania rynku na nowoczesne konstrukcje drewniane. Emitent dzięki zakupionemu cyfrowemu centrum obróbki drewna wykonuje obecnie drewniane konstrukcje wielkogabarytowe oraz wszelkie komponenty architektoniczne oparte o ten budulec. Spółka w swojej działalności bazuje głównie na drewnie klejonym oraz wyrobach z drewna, z którego jest w stanie stworzyć szeroki wachlarz produktów od konstrukcji wielkogabarytowych (np. magazynów soli, hal przemysłowych, hal sportowo-widowiskowych itp.), przez obiekty dla rolnictwa, domki jednorodzinne, aż do niewielkich elementów infrastruktury ogrodowej

3. Struktura Akcjonariatu ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających powyżej 5% głosów na WZA Emitenta - stan na dzień publikacji raportu

Akcjonariat – stan na dzień 16.08.2022 r.

Akcjonariusz	Liczba akcji	% akcji	Liczba głosów	% głosów
Romualda Zielińska	6 781 000	18,68%	6 781 000	18,68%
Waldemar Zieliński bez-pośrednio i pośrednio przez Q 20 Sp. z o.o.	4 571 828	15,07%	4 571 828	15,07%
Ginter Filip	8 732 030	24,05%	8 732 030	24,05%
Pozostali	15 321 530	42,20%	15 321 530	42,20%
Łącznie	36 306 388	100,00%	36 306 388	100,00%

Kapitał zakładowy Spółki wynosi 3.630.638,80 PLN, na co składa się:

- 4.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii A1,
- 4.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii A2,
- 702.584 akcji zwykłych na okaziciela serii B,
- 5.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii C,
- 7.611.570 akcji zwykłych na okaziciela serii D,
- 4 992 234 akcji zwykłych na okaziciela serii E,
- 10 000 000 akcji zwykłych na okaziciela serii G.

4. Opis organizacji grupy kapitałowej oraz podstawowe dane finansowe jednostek niekonsolidowanych

Według stanu na 30 czerwca 2022 roku Fabryka Konstrukcji Drewnianych S.A. (FKD) była jednostką dominującą w Grupie Kapitałowej poniższych podmiotach:

Dome International Sp. z o.o. (FKD posiada 100% udziałów w spółce i ogólnej liczbie głosów) z siedzibą w Warszawie – spółka celowa, która w przeszłości realizowała kontrakty na budowę magazynów soli. Obecnie spółka nie prowadzi działalności gospodarczej i nie posiada istotnych aktywów. Niniejsza spółka nie podlega konsolidacji i zarząd planuje złożyć wniosek o upadłość likwidacyjną. Poniżej przedstawione zostały wybrane dane finansowe Dome International Sp. z o. o.

Wybrane dane finansowe Dome International Sp. z o. o. w PLN

	1.01.2022-31.03.2022 w zł	1.01.2021-31.03.2021 w zł
Aktywa trwałe	750 583	750 583

Aktywa obrotowe	2 242 211	2 214 368
Kapitał własny	-8 046 566	-7 308 612
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	11 039 360	10 273 563
Przychody ze sprzedaży	0	0
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-26 454	-304 412
Zysk netto	-26 454	-304 412

Drewex Sp. z o.o. (FKD posiada 100% udziałów w spółce i ogólnej liczbie głosów) - przedmiotem działalności Drewex było przetwórstwo tartaczne oraz produkcja galanterii ogrodowej. Obecnie spółka nie prowadzi działalności gospodarczej, zarząd Spółki złożył do Sądu Rejonowego Szczecin Centrum wniosek o upadłość Spółki. Drewex sp. z o.o. ma siedzibę w Mieszkowicach. Niniejsza Spółka nie podlega konsolidacji.

Wybrane dane finansowe Drewex Sp. z o. o.

	1.01.2022-31.03.2022 w zł	1.01.2021-31.03.2021 w zł
Aktywa trwałe	292 406,97	645 244,62
Aktywa obrotowe	2 408 194,80	2 409 161,03
Kapitał własny	-16 434 258,83	-14 664 254,77
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	19 134 860,60	17 718 660,42
Przychody ze sprzedaży	3 499,08	92 982,73
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-1 670 768,06	-1 110 648,08
Zysk netto	-1 770 004,06	-945 715,02

FKD Employees Sp. z o.o. (FKD posiada 100% udziałów w spółce i ogólnej liczbie głosów) – spółka celowa realizująca kontrakty na budowę magazynów soli oraz pozostałą produkcję, niniejsza spółka podlega konsolidacji pełnej. Prezesem Zarządu jest Pan Waldemar Zieliński Siedzibą spółki jest Paproć.

5. Strategia rozwoju Grupy Kapitałowej oraz informacja o przebiegu realizacji strategii

Zarząd Spółki, w ramach przyjętej strategii rozwoju Grupy Kapitałowej, w najbliższych latach zamierza skupić się na trzech podstawowych działaniach:

- 1) zmiany w ofercie produktowej,
- 2) rozbudowa parku maszynowego i zabezpieczenie dostaw surowca,
- 3) restrukturyzacja zadłużenia, odzyskanie należności i obniżenie kosztów.

Ad. 1) Zmiany w ofercie produktowej

Budowa magazynów soli to historycznie główny przedmiot działalności Grupy Kapitałowej. Spółka Zarząd dąży do dywersyfikacji przychodów i zmniejszenia wagi przychodów z magazynów soli oraz z usług budowlanych. Od roku 2019 r. zgodnie ze zmienioną strategią grupa kapitałowa rozwija sprzedaż gotowych wyrobów drewnianych. Poniżej zestawienie najistotniejszych produktów grupy kapitałowej:

Magazyny soli



Szczególnym rodzajem produktu znajdującego się w ofercie Spółki są magazyny do składowania materiałów sypkich, w tym magazyny do składowania soli. Eliptyczny kształt obiektu korzystnie wpływa na parametry przechowywanych materiałów sypkich. Dzięki całemu systemowi otworów wentylacyjnych, w magazynie utrzymywana jest stała cyrkulacja powietrza. Emitent wykonuje magazyny od projektu do wykonawstwa „pod klucz”, łącznie z instalacją wytwornic solanki. Magazyny wykonane przez Spółkę spełniają wszystkie wymagania stawiane przez Generalną Dyрекcję Dróg i Autostrad. Ściana oporowa

wykonana z żelbetonu pozwala na maksymalne wykorzystanie powierzchni składowania oraz ułatwia załadunek soli. Kopuła magazynu jest wykonywana z drewna klasy C24, łączonego na łącza ciesielskie. Ideą magazynów wykonywanych przez Emitenta jest to, aby w jak najmniejszym stopniu wykorzystywać połączenia stalowe, na które sól ma niekorzystny wpływ. W pomieszczeniach technicznych magazynu istnieje możliwość zainstalowania dwóch zbiorników na solankę o pojemności 15 000 litrów każdy.

Grupa jest liderem w segmencie magazynów soli budowanych na potrzeby obwodów utrzymania dróg, stając się największym graczem na tym rynku. Głównymi inwestorami i odbiorcami są GDDKiA, Zarządy Dróg Wojewódzkich oraz lokalne samorządy. Cała Grupa w latach ubiegłych wybudowała bezpośrednio na zlecenie GDDKiA lub też dla generalnych wykonawców ponad 220 takich obiektów. Średnia wartość takiego obiektu to około 0,9 do 2 mln zł. Z racji tego, że Grupa jest liderem w produkcji magazynów soli, liczy, że będzie uczestniczyła w realizacji większości z projektowanych i planowanych inwestycji tego typu. Zimowe utrzymanie dróg to całe spektrum produktów, budynków i infrastruktury, którą zapewnia Grupa, w tym magazyny soli, silosy na sól, zasieki, magazyny mobilne.

Obecnie Emitent z racji trudnej sytuacji rynkowej związanej z rosnącą inflacją oraz niedoborami surowca nie publikuje planu dotyczącego planowanych nowych kontraktów. Emitent w tym zakresie będzie wykazywał się elastycznością i w przypadku uzyskania korzystnych warunków handlowych Emitent będzie pozyskiwał nowe kontrakty na budowę magazynów soli.

Obiekty wielkogabarytowe



Budowa hal magazynowych, hal produkcyjnych oraz obiektów sportowych o konstrukcji drewnianej to specjalność Spółki. Nowoczesny system budowy obiektów z drewna klejonego o najwyższych parametrach spełnia wszelkie normy budowlane zarówno w zakresie konstrukcyjnym, jak i odporności ogniowej. Ponadto, proponowane przez Spółkę obiekty o konstrukcjach drewnianych cechują się szybkim montażem, ładnym efektem wizualnym oraz głównie nieograniczonymi możliwościami gabarytowymi. Budowa obiektów z drewna klejonego również charakteryzuje się niższym kosztem budowy o przeciętnie około 20% w porównaniu do obiektów budowanych z wykorzystaniem konstrukcji stalowych czy żelbetonowych. Nieograniczone możliwości kształtowania dźwigarów, płatwi, słupów czy rygli pozwala realizować Emitentowi najbardziej wymyślne i skomplikowane projekty. Ponadto niski ciężar i cechy wytrzymałościowe materiału, jakim jest drewno sprawia, że możliwe jest budowanie hal magazynowych o dużych rozpiętościach bez podpór pośrednich, co zdecydowanie poprawia użyteczność obiektów, np. magazynowych, produkcyjnych itp.

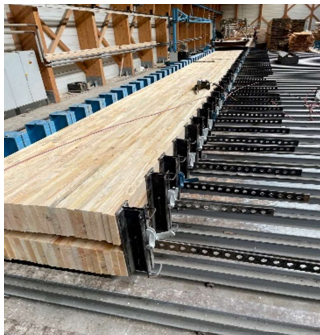
Galanteria ogrodowa



Pandemia koronawirusa spowodowała znaczny wzrost popytu w kraju i zagranicą na galanterię ogrodową. Z pożyczki, o której informowała raportem ESPI 2/2021 z dnia 22 lutego 2021 r. w pierwszym kwartale zostały sfinansowane zakupy drewna oraz Spółka zwiększyła zatrudnienie. Spółka planuje rozbudować zakład produkcyjny, żeby sprostać popytowi. W drugim kwartale Emitent podniósł ceny sprzedaży galanterii ogrodowej, co wynikało ze wzrostu ceny surowca. Ponadto celem zmniejszenia kosztów transportu na eksport spółka zależna Emitenta zakupiła samochód ciężarowy. Sprzedaż galanterii ogrodowej znacznie wzrosła co jest jednym ze źródeł wzrostu przychodów grupy kapitałowej.

Program produkcji architektury ogrodowej to w głównej mierze płoty, palisady, domki ogrodowe, które są wytwarzane w zakładzie produkcyjnym w Mieszkowicach. Ponad 80% produkcji z segmentu galanterii ogrodowej eksportujemy, a główne rynki to Niemcy oraz Holandia.

Produkcja drewna klejonego i konstrukcyjnego KVH



Spółka ma ogromne możliwości produkcyjne w szczególności w zakresie drewna klejonego. Linia produkcyjna umożliwia klejenie drewna konstrukcyjnego aż do 40 metrów długości i wysokości 2,25 metra. Takie parametry techniczne posiadają tylko dwie firmy w Polsce w tym jedna znajduje się u Emitenta.

Drewno klejone oraz konstrukcyjne KVH Spółka w głównej mierze wykorzystuje dla swoich potrzeb związanych z budową obiektów (hal przemysłowych, magazynów soli). Około 10 % produkcji drewna klejonego Spółka sprzedaje dla odbiorców zewnętrznych, możliwości produkcyjne Fabryki Konstrukcji Drewnianych to ponad 5000 m³ rocznie drewna klejonego.

Ad. 2) rozbudowa parku maszynowego i zabezpieczenie dostaw surowca

Jednym z kluczowych ograniczeń w rozwoju grupy kapitałowej był za niski stan magazynowy surowca oraz braki w parku maszynowym. Niski stan magazynowy drewna powodował, że produkcja nie była płynna. Mimo bardzo trudnej sytuacji finansowej, grupa kapitałowa pozyskała inwestora, który finansuje modernizację parku maszynowego oraz sfinansował zakup dodatkowego surowca. Spółka zależna nabyła maszynę Centrum Obróbcze 2131 PRONEST za cenę 546 131,54 zł brutto. Dzięki rozbudowie parku maszynowego grupa kapitałowa będzie w stanie zwiększyć produkcję galanterii ogrodowej oraz stelaży drewnianych oraz będzie w stanie świadczyć dodatkowe usługi cięcia płyt i drewna. Następnym istotnym celem inwestycyjnym będzie zakup nowej suszarni drewna.

Celem zapewnienia ciągłości dostaw drewna grupa kapitałowa nawiązała współpracę z zagranicznym producentem drewna. Niestabilność cen drewna może być jednym z kluczowych ryzyka dla branży oraz Emitenta.

Ad. 3) Restrukturyzacja zadłużenia, odzyskanie należności i obniżenie kosztów

Całkowita wartość pozycji zobowiązania i rezerwy na zobowiązania w grupie kapitałowej na koniec II kwartału 2022 r. wynosiła 51,436 mln zł.

Grupa kapitałowa jest znacznie zadłużona, w tym Emitent posiada bardzo wysokie saldo zapadłych i niewykupionych obligacji. Saldo obligacji razem z odsetkami na dzień 30 czerwca 2022 r. wynosiło 29,781 mln zł wobec salda 26 999 mln zł na dzień 30 czerwca 2021 roku. W bilansie z tytułu emisji obligacji Emitent prezentuje wartości znacznie wyższe, ponieważ kapitał obligacji jest powiększony o odsetki.

Emitent dnia 15 kwietnia 2021 r. raportem EBI nr 12/2021 informował o zakończeniu subskrypcji akcji serii G. W ramach emisji akcji spółka skonwertowała kwotę 2 mln zł wierzytelności na kapitał własny, dnia 13 lipca 2022 r. Spółka informowała o rejestracji podwyższenia kapitału przez KRS. Będzie to miało wpływ na dane prezentowane w raporcie finansowym za III kwartał 2022 r.

Na dzień publikacji raportu za II kwartał 2022 r. spółka zależna wykupiła łącznie obligacje o wartości nominalnej Ponadto Grupa kapitałowa stale prowadzi negocjacje ze swoimi wierzycielami w celu dokonania transakcji skupu wierzytelności z obligacji. Emitent za pośrednictwem spółki zależnej w ramach przyjętej polityki skupuje w pierwszej kolejności wierzytelności o najniższych

nominatach. Wierzytelności skupowane są z dyskontem przy jednoczesnym umorzeniu narosłych odsetek.

6. Skonsolidowane sprawozdania finansowe za II kwartał 2022 r. wraz z danymi porównywalnymi.

Skonsolidowany bilans - aktywa II kwartał 2022 r. prezentacja w tysiącach złotych

Pozycja	22-06-30	21-06-30
A. AKTYWA TRWAŁE	11 240	11 251
I. WARTOŚCI NIEMAT. I PRAWNE	289	333
1. Koszty zakończonych prac rozw.	0	0
2. Wartość firmy	0	0
3. Inne wartości niem. i prawne	289	333
4. Zaliczki na wartości niem. i prawne	0	0
II. WARTOŚĆ FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	0	0
1. Wartość firmy - jednostki zależne	0	0
2. Wartość firmy - jednostki współzależne	0	0
III. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	9 835	9 802
1. Środki trwałe	9 808	9 386
a) grunty	361	361
b) budynki, lokale	8 551	8 799
c) urządzenia i maszyny	724	172
d) środki transportu	171	55
e) inne środki trwałe	0	-2
2. Środki trwałe w budowie	0	297
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	28	119
IV. NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	849	849
1. Od jednostek powiązanych	0	0
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
3. Od pozostałych jednostek	849	849
V. INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE	0	0
1. Nieruchomości	0	0
2. Wartości niem. i prawne	0	0
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0
a) w jednostkach zależnych, współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	0	0
b) w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	0	0
c) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
d) w pozostałych jednostkach	0	0
4. Inne inwestycje długoterminowe	0	0
VI. DŁUGOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	267	267
1. Odroczone podatki dochodowy	267	267
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0
B. AKTYWA OBROTOWE	15 713	16 110
I. ZAPASY	955	844
1. Materiały	0	0
2. Półprodukty i produkty w toku	752	752
3. Produkty gotowe	0	0
4. Towary	204	93
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0	0
II. NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	611	1 198
1. Należności od jednostek powiązanych	0	0
a) z tytułu dostaw i usług w okresie spłaty:	0	0
b) inne	0	0
2. Należności od jednostek pozostałych, w których jednostka posiada zaangażowanie w	0	0

kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług okresie spłaty:	0	0
b) inne	0	0
3. Należności od pozostałych jednostek	611	1 198
a) z tytułu dostaw i usług okresie spłaty:	584	595
b) z tytułu podatków, ZUS, inne	0	580
c) inne	27	23
d) dochodzone na drodze sądowej	0	0
III. INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE	6 429	6 351
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 429	6 351
a) w jednostkach zależnych i współzależnych	6 093	5 948
b) w jednostkach stowarzyszonych	0	0
c) w pozostałych jednostkach	49	124
d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	287	280
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0
IV. KRÓTKOTERM. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	7 717	7 717
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0	0
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0	0
AKTYWA RAZEM	26 954	27 361

Skonsolidowany bilans - pasywa II kwartał 2022r. prezentacja w tysiącach złotych

Pozycja	22-06-30	21-06-30
A. KAPITAŁ WŁASNY	-24 482	-19 170
I. KAPITAŁ PODSTAWOWY	3 631	3 631
II. KAPITAŁ ZAPASOWY, w tym	9 464	9 464
III. KAPITAŁ Z AKTUALIZACJI WYCENY w tym	0	0
IV. POZOSTAŁE KAPITAŁY REZERWOWE w tym	0	0
V. RÓŻNICE KURSOWE Z PRZELICZENIA	0	0
VI. ZYSK (STRATA) Z LAT UBIEGŁYCH	-34 025	-32 524
VII. ZYSK (STRATA) NETTO	-3 552	259
VIII. ODPISY Z ZYSKU NETTO W CIĄGU ROKU OBROTOWEGO (wielkość ujemna)	0	0
B. KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI	0	0
C. UJEMNA WARTOŚĆ JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	0	0
I. Ujemna - wartość jednostki zależne	0	0
II. Ujemna - wartość jednostki współzależne	0	0
D. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	51 436	46 531
I. REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	840	840
1. Odroczony podatek dochodowy	840	840
2. Świadczenia emerytalne i podobne	0	0
3. Pozostałe rezerwy	0	0
II. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	7 180	7 196
1. Wobec jednostek powiązanych	0	0
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
3. Wobec pozostałych jednostek	7 180	7 196
a) kredyty i pożyczki	7 159	7 175
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0
c) inne zobowiązania finansowe	0	0
d) inne	21	21
III. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	41 457	36 218
1. Wobec jednostek powiązanych	0	0
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0
b) inne	0	0
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0
b) inne	0	0

3. Wobec pozostałych jednostek	41 458	36 218
a) kredyty i pożyczki	6 685	4 914
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	29 781	26 999
c) inne zobowiązania finansowe	134	134
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 226	1 416
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0	0
f) zobowiązania wekslowe	0	0
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych	3 143	2 310
h) z tytułu wynagrodzeń	280	236
i) inne	209	209
3. Fundusze specjalne	0	0
IV. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	1 959	2 277
1. Ujemna wartość firmy	0	0
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 959	2 277
PASYWA RAZEM	26 954	27 361

Skonsolidowany Rachunek Zysków i Strat za II kwartał 2022r prezentacja w tysiącach złotych.

Pozycja	01.01.2022 do 30.06 2022	01.01.2021 do 30.06 2021	01.04.2022 do 30.06. 2022	01.04.2021 do 30.06. 2021
A.Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 491	4 989	1 716	2 767
-od jednostek powiązanych	0	0	0	0
I.Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	2 491	4 989	1 716	2 767
II.Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0	0	0
B.Koszt sprzedanych produktów i towarów	4 436	3 567	2 468	1 672
I.Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	4 436	3 567	2 468	1 672
II.Koszt sprzedanych towarów	0	0	0	0
C.Zysk / strata brutto ze sprzedaży	-1 945	1 422	-752	1 095
D.Koszt sprzedaży	0	0	0	0
E.Koszty ogólnego zarządu	102	146	45	87
F.Zysk/Strata ze sprzedaży	-2 047	1 276	-797	1 008
G.Pozostałe przychody operacyjne	169	159	80	80
I.Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	0
II.Dotacje	159	159	80	80
III.Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	0	0
IV.Inne przychody operacyjne	10	0	0	0
H.Pozostałe koszty operacyjne	0	81	0	7
I.Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	0
II.Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	0	0
III..Inne koszty operacyjne	0	81	0	7
I.Zysk/Strata na działalności operacyjnej	-1 878	1 354	-717	1 080
J.Przychody finansowe	9	492	9	2
I.Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	9	4	9	0
II.Odsetki, w tym:	0	0	0	0
III.Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0	0	0	0
IV.Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0	0	0
V.Inne	0	488	0	2
K.Koszty finansowe	1 684	1 587	884	807
I.Odsetki, w tym:	1 612	1 581	812	802
II.Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0	0	0	0
III.Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0	0	0
IV.Inne	71	5	71	5
L. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	0	0	0	0
M. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K+/-L)	-3 552	259	-1 592	275
N. Odpis wartości firmy	0	0	0	0

O. Odpis ujemnej wartości firmy	0	0	0	0
P. Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0	0	0	0
R. Zysk (strata) brutto (M-N+O+/-P)	-3 552	259	-1 592	275
S. Podatek dochodowy	0	0	0	0
T. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0	0	0
U. Zyski (straty) mniejszości	0	0	0	0
W. Zysk (strata) netto (R-S-T+/-U)	-3 552	259	-1 592	275

Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych za II kwartał 2022r prezentacja w tysiącach złotych.

Polozycja	01.01.2022 do 30.06.2022	01.01.2021 do 30.06.2021	01.04.2022 do 30.06.2022	01.04.2021 do 30.06.2021
I.Zysk (strata) netto	-3 552	259	-1 592	275
II.Korekty razem	2 747	2 255	1 376	1 407
1.Zyski (straty) mniejszości	0	0	0	0
2.Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0	0	0	0
3.Amortyzacja	272	197	132	99
4.Odpisy wartości firmy	0	0	0	0
5.Odpisy ujemnej wartości firmy	0	0	0	0
6.Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0	0	0	0
7.Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 612	1 581	812	802
8.Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0	0	0	0
9.Zmiana stanu rezerw	0	0	0	0
10.Zmiana stanu zapasów	0	0	0	0
11.Zmiana stanu należności	184	-387	109	-219
12.Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	962	979	527	537
13.Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-159	-159	-80	-80
14.Inne korekty	-124	44	-125	269
I.Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-805	2 514	-216	1 683
B.Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0	0	0	0
I.Wpływy	0	0	0	0
1.Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	0	0	0
2.Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
3.Z aktywów finansowych	0	0	0	0
4.Inne wpływy inwestycyjne	0	0	0	0
II.Wydatki	0	513	0	513
1.Nabywanie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	513	0	513
2.Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
3.Na aktywa finansowe (w tym pożyczki)	0	0	0	0
4.Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0	0	0	0
5.Inne wydatki inwestycyjne	0	0	0	0
II.Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	0	-513	0	-513
C.Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0	0	0	0
I.Wpływy	2 427	2 000	1 038	0
1.Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	2 000	0	0
2.Kredyty i pożyczki	982	0	312	0
3.Emisja dłużnych papierów wartościowych	1 445	0	727	0
4.Inne wpływy finansowe	0	0	0	0
II.Wydatki	1 612	4 021	812	1 189
1.Nabywanie udziałów (akcji) własnych	0	0	0	0
2.Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	0	0	0
3.Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0	0	0	0

4.Kredyty i pożyczki	0	1 097	0	1 040
5.Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	1 343	0	-653
6.Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0	0	0
7.Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0	0	0	0
8.Odsetki	1 612	1 581	812	802
9.Inne wydatki finansowe	0	0	0	0
III.Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	815	-2 021	226	-1 189
D.Przepływy pieniężne netto razem	10	-19	10	-19
E.Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych w tym:	10	-19	10	-19
F.Środki pieniężne na początek okresu	277	299	277	298
G.Środki pieniężne na koniec okresu	287	280	287	280

Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym za II kwartał 2022 r. prezentacja w tysiącach złotych.

Pozycja	01.01.2022 do 30.06.2022	01.01.2021 do 30.06.2021	01.04.2022 do 30.06.2022	01.04.2021 do 30.06.2021
I.Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-20 930	-21 429	-22 890	-19 445
I.A.Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-20 930	-21 429	-22 890	-19 445
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	3 631	2 631	3 631	3 631
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0	1 000	0	0
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	3 631	3 631	3 631	3 631
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	9 464	8 464	9 464	9 464
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0	1 000	0	0
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	9 464	9 464	9 464	9 464
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0	0
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0	0	0	0
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0	0	0	0
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0	0	0	0
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0	0	0	0
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0	0	0	0
5. Różnice kursowe z przeliczenia	0	0	0	0
6. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-34 025	-32 524	-35 985	-32 540
6.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0	0	0	0
6.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu - korekty	0	0	0	0
6.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0	0	0
6.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	34 025	32 524	35 985	32 540
6.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu - korekty	0	0	0	0
6.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	34 025	32 524	35 985	32 540
6.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-34 025	-32 524	-35 985	-32 540
7. Wynik netto	-3 552	259	-1 592	275
IIKapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-24 482	-19 170	-24 482	-19 170
IIIKapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-24 482	-19 170	-24 482	-19 170

7. Jednostkowe sprawozdania finansowe za II kwartał 2022 r. wraz z danymi porównywalnymi

Jednostkowy bilans-aktywa za II kwartał 2022r prezentacja w tysiącach złotych.

Pozycja	22-06-30	21-06-30
A. AKTYWA TRWAŁE	10 493	10 737
I. WARTOŚCI NIEMAT. I PRAWNE	289	333
1. Koszty zakończonych prac rozw.	0	0
2. Wartość firmy	0	0
3. Inne wartości niem. i prawne	289	333

4. Zaliczki na wartości niemiat. i prawne	0	0
II. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	9 078	9 278
1. Środki trwałe	9 054	9 379
a) grunty	361	361
b) budynki, lokale	8 551	8 799
c) urządzenia i maszyny	113	172
d) środki transportu	38	50
e) inne środki trwałe	-8	-4
2. Środki trwałe w budowie	0	0
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	23	-101
III. NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	849	849
1. Od jednostek powiązanych	0	0
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
3. Od pozostałych jednostek	849	849
IV. INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE	10	10
1. Nieruchomości	0	0
2. Wartości niemiat. i prawne	0	0
3. Długoterminowe aktywa finansowe	10	10
a) w jednostkach powiązanych	10	10
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
c) w pozostałych jednostkach	0	0
4. Inne inwestycje długoterminowe	0	0
V. DŁUGOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	267	267
1. Odroczone podatki dochodowy	267	267
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0
B. AKTYWA OBROTOWE	9 068	8 269
I. ZAPASY	752	752
1. Materiały	0	0
2. Półprodukty i produkty w toku	752	752
3. Produkty gotowe	0	0
4. Towary	0	0
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0	0
II. NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	40	1
1. Należności od jednostek powiązanych	0	0
a) z tytułu dostaw i usług okresie spłaty:	0	0
b) inne	0	0
2. Należności od jednostek pozostałych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
a) z tytułu dostaw i usług okresie spłaty:	0	0
b) inne	0	0
3. Należności od pozostałych jednostek	40	1
a) z tytułu dostaw i usług okresie spłaty:	40	1
b) z tytułu podatków, ZUS, inne	0	0
c) inne	0	0
d) dochodzone na drodze sądowej	0	0
III. INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE	6 784	6 025
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 784	6 025
a) w jednostkach powiązanych	6 506	5 679
b) w pozostałych jednostkach	0	75
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	278	271
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0
IV. KRÓTKOTERM. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	1 492	1 492
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0	0
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0	0
AKTYWA RAZEM	19 561	19 006

Jednostkowy bilans-pasywa za II kwartał 2022 r. prezentacja w tysiącach złotych.

Pozycja	22-06-30	21-06-30
A. KAPITAŁ WŁASNY	-27 668	-24 187
I. KAPITAŁ PODSTAWOWY	3 631	3 631
II. KAPITAŁ ZAPASOWY, w tym	9 464	9 464

III. KAPITAŁ Z AKTUALIZACJI WYCENY w tym	0	0
IV. POZOSTAŁE KAPITAŁY REZERWOWE w tym	0	0
V. ZYSK (STRATA) Z LAT UBIEGŁYCH	-38 645	-36 232
VI. ZYSK (STRATA) NETTO	-2 117	-1 050
VII. ODPISY Z ZYSKU NETTO W CIĄGU ROKU OBROTOWEGO (wielkość ujemna)	0	0
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	47 228	43 194
I. REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	840	840
1. Odroczony podatek dochodowy	840	840
2. Świadczenia emerytalne i podobne	0	0
3. Pozostałe rezerwy	0	0
II. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	7 180	7 196
1. Wobec jednostek powiązanych	0	0
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
3. Wobec pozostałych jednostek	7 180	7 196
a) kredyty i pożyczki	7 159	7 175
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0
c) inne zobowiązania finansowe	0	0
d) inne	21	21
III. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	37 250	32 881
1. Wobec jednostek powiązanych	0	0
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0
b) inne	0	0
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0
b) inne	0	0
3. Wobec pozostałych jednostek	37 250	32 881
a) kredyty i pożyczki	2 342	2 331
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	29 851	27 033
c) inne zobowiązania finansowe	134	134
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 167	1 349
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0	0
f) zobowiązania wekslowe	0	0
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych	3 354	1 784
h) z tytułu wynagrodzeń	206	59
i) inne	196	191
3. Fundusze specjalne	0	0
IV. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	1 959	2 277
1. Ujemna wartość firmy	0	0
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 959	2 277
PASYWA RAZEM	19 561	19 006

Jednostkowy Rachunek Zysków i Strat za II kwartał 2022r prezentacja w tysiącach złotych.

Pozycja	01.01.2022 do 30.06 2022	01.01.2021 do 30.06 2021	01.04.2022 do 30.06. 2022	01.04.2021 do 30.06. 2021
A.Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 273	1 277	551	441
-od jednostek powiązanych	1 244	1 220	533	388
I.Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	1 273	1 277	551	441
II.Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0	0	0
B.Koszt sprzedanych produktów i towarów	2 058	859	1 041	478
I.Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	2 058	859	1 041	478
II.Koszt sprzedanych towarów	0	0	0	0
C.Zysk / strata brutto ze sprzedaży	-784	417	-489	-37
D.Koszt sprzedaży	0	0	0	0
E.Koszty ogólnego zarządu	47	74	19	44
F.Zysk/Strata ze sprzedaży	-831	343	-508	-81
G.Pozostałe przychody operacyjne	159	159	80	80
I.Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	0
II.Dotacje	159	159	80	80

III.Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	0	0
IV.Inne przychody operacyjne	0	0	0	0
H.Pozostałe koszty operacyjne	0	81	0	7
I.Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	0
II.Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	0	0
III..Inne koszty operacyjne	0	81	0	7
I.Zysk/Strata na działalności operacyjnej	-672	421	-429	-8
J.Przychody finansowe	0	0	0	0
I.Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	0	0	0
II.Odsetki, w tym:	0	0	0	0
III.Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0	0	0	0
IV.Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0	0	0
V.Inne	0	0	0	0
K.Koszty finansowe	1 446	1 471	727	732
I.Odsetki, w tym:	1 446	1 471	727	732
II.Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0	0	0	0
III.Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0	0	0
IV.Inne	0	0	0	0
L.Zysk/strata brutto	-2 117	-1 050	-1 156	-741
M.Podatek dochodowy	0	0	0	0
N.Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	0	0	0	0
O.Zysk/Strata netto	-2 117	-1 050	-1 156	-741

Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych za II kwartał 2022r prezentacja w tysiącach złotych.

Pozycja	01.01.2022 do 30.06 2022	01.01.2021 do 30.06 2021	01.04.2022 do 30.06. 2022	01.04.2021 do 30.06. 2021
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. ZYSK (STRATA) NETTO	-2 117	-1 050	-1 156	-741
II. KOREKTY RAZEM	2 620	2 043	1 249	1 011
1. Amortyzacja	0	198	0	99
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0	0	0	0
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 446	1 471	727	732
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0	0	0	0
5. Zmiana stanu rezerw	0	0	0	0
6. Zmiana stanu zapasów	0	0	0	0
7. Zmiana stanu należności	-23	-55	-10	-50
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 309	587	655	310
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-159	-159	-80	-80
10. Inne korekty	48	0	-43	0
III. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (I+/-II)	503	992	93	271
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. WPŁYWY	0	0	0	0
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	0	0	0
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0	0	0	0
4. Inne wpływy inwestycyjne	0	0	0	0
II. WYDATKI	0	0	0	0
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	0	0	0
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0	0	0	0
4. Inne wydatki inwestycyjne	0	0	0	0
III. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ (I-II)	0	0	0	0
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. WPŁYWY	1 445	2 000	727	0
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	2 000	0	0
2. Kredyty i pożyczki	0	0	0	0
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	1 445	0	727	0
4. Inne wpływy finansowe	0	0	0	0
II. WYDATKI	1 938	3 011	810	289
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0	0	0	0

2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	0	0	0
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0	0	0	0
4. kredyty i pożyczki	493	231	83	223
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	1 309	0	-666
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0	0	0
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0	0	0	0
8. Odsetki	1 446	1 471	727	732
9. Inne wydatki finansowe	0	0	0	0
III. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ (I-II)	-493	-1 011	-84	-289
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	10	-19	10	-18
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM:	10	-19	10	-18
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	269	290	269	290
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM	278	271	278	271

Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym za II kwartał 2022r prezentacja w tysiącach złotych.

Pozycja	01.01.2022 do 30.06 2022	01.01.2021 do 30.06 2021	01.04.2022 do 30.06. 2022	01.04.2021 do 30.06. 2021
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-25 550	-25 137	-26 512	-23 447
- korekty błędów podstawowych	0	0	0	0
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-25 550	-25 137	-26 512	-23 447
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	3 631	2 631	3 631	3 631
a) zwiększenia	0	1 000	0	0
b) zmniejszenia	0	0	0	0
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	3 631	3 631	3 631	3 631
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	9 464	8 464	9 464	9 464
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0	1 000	0	0
a) zwiększenia	0	1 000	0	0
b) zmniejszenia	0	0	0	0
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	9 464	9 464	9 464	9 464
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0	0	0	0
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0	0	0	0
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0	0	0	0
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych			0	0
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-38 645	-36 232	-39 607	-36 542
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0	0	0	0
- korekty błędów podstawowych	0	0	0	0
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0	0	0	0
a) zwiększenia	0	0	0	0
b) zmniejszenie	0	0	0	0
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0	0	0
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	38 645	36 232	39 607	36 542
- korekty błędów podstawowych	0	0	0	0
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	38 645	36 232	39 607	36 542
a) zwiększenia	0	0	0	0
b) zmniejszenia	0	0	0	0
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	38 645	36 232	39 607	36 542
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-38 645	-36 232	-39 607	-36 542
6. Wynik netto	-2 117	-1 050	-1 156	-741
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-27 668	-24 187	-27 668	-24 187
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-27 668	-24 187	-27 668	-24 187

8. Informacja o zasadach przyjętych przy sporządzaniu danych finansowych, w tym informacja o ew. zmianach zasad (polityki) rachunkowości.

Przyjęte zasady (polityka) rachunkowości:

1) ROK OBROTOWY I OKRES SPRAWOZDAWCZY

Rok obrotowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym, tj. trwa od stycznia do grudnia. Okres

sprawozdawczy obejmuje okres od kwietnia do czerwca 2022 roku.

2) METODY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW

- AMORTYZACJA – odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych dokonuje się drogą systematycznego, planowego rozłożenia ich wartości początkowej na ustalony w tabeli amortyzacyjnej okres amortyzacji. W przypadku środków trwałych o wartości niższej niż 3.500,00 zł odpisy ustalane są w sposób uproszczony, tj. wartość początkowa odpisywana jest jednorazowo w dniu przyjęcia środka trwałego do używania.
- WYCENA AKTYWÓW TRWAŁYCH – środki trwałe wykazywane są w bilansie w wartości księgowej netto, to jest w wartości początkowej pomniejszonej o dotychczasowe umorzenie.
- WYCENA AKTYWÓW OBROTOWYCH – materiały i towary wyceniane są w rzeczywistych cenach zakupu. Wartość rozchodu ustalana jest w drodze szczegółowej identyfikacji rzeczywistych cen tych składników aktywów, które dotyczą ściśle określonych przedsięwzięć. Należności wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty. Krajowe środki pieniężne wyceniane są w wartości nominalnej.
- WYCENA PASYWÓW – krótkoterminowe i długoterminowe pozycje pasywów wykazywane są w wartościach nominalnych.
- EWIDENCJA KOSZTÓW – koszty ujmuje się w układzie rodzajowym.

3) PROWADZENIE KSIĄG RACHUNKOWYCH

Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputera, za pomocą programu „360 Księgowość”. Zakładowy plan kont obejmuje konta syntetyczne (trzycyfrowy symbol konta) i tzw. „kartoteki”, które pełnią te same funkcje co konta analityczne; prowadzone są w szczególności dla kontrahentów, gdyż pozwalają na bardzo dokładne opisanie konta (adres, NIP itd.). W księgach rachunkowych prowadzona jest ewidencja wartościowa.

Program „360 Księgowość” prowadzi automatyczny dziennik księgowania- każdy dokument ma nadany kolejny numer systemowy oraz przypisaną datę księgowania, pozwalającą kontrolować chronologię wprowadzania zapisów na konta.

4) SYSTEM OCHRONY DANYCH

Dane gromadzone są w komputerze i okresowo przeprowadza się ich archiwizację (przyjęto, że archiwizacja danych odbywa się co miesiąc i na koniec roku obrotowego). Program „360 Księgowość” umożliwia automatyczne archiwizowanie i odtwarzanie danych.

Program „360 Księgowość” umożliwia pracę tylko tym osobom, które zostały wcześniej wpisane na listę jako użytkownicy danych jednostki. Osoby niepowołane nie mają dostępu do danych, gdyż te chronione są systemem haseł. Przyjęte zasady rachunkowości nie były zmieniane w okresie sprawozdawczym.

9. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację i wynik osiągnięte w II kwartale 2022 r.

Przychody ze sprzedaży Grupy w drugim kwartale 2022 r. wynosiły 1,716 mln zł i były niższe od przychodów w analogicznym okresie roku 2021, kiedy to wynosiły 2,767 mln zł. Zarząd ocenia, że przychody grupy mogłyby być wyższe, jednak problemy związane

z rosnącymi cenami, dostępnością materiałów budowlanych oraz brakami drewna spowodowały wydłużenie realizacji kontaktów i odbiorów. Celem poprawy rentowności realizowanych kontraktów Zarząd podjął negocjacje w zakresie podwyższenia cen za realizowane kontrakty.

Emitent w II kwartale 2022 r. odnotował stratę ze sprzedaży w wysokości 752 tysięcy zł. Strata netto wynosiła 1,592 mln zł. Emitent ocenia, że w II kwartale 2022 r. udział produkcji galanterii ogrodowej w przychodach grupy kapitałowej wynosił 20%.

Emitent realizuje następujące budowy obiektów wielkogabarytowych:

- a) Emitent w II kwartale 2022 r. zakończył realizację umowy z 4 czerwca 2020 r. na budowę hali przemysłowo-magazynowej w Paproci o wartość 5 915 070 zł brutto (słownie: pięć milionów dziewięćset pięćnaście tysięcy siedemdziesiąt).
- b) Spółka kontynuowała w II kwartale 2022 r. roboty budowlane na kontrakcie polegającym na kompleksowej budowie hali produkcyjno-magazynowej w Paproci o wartości 999.716,67 euro netto (słownie: dziewięćset dziewięćdziesiąt dziewięć tysięcy siedemset szesnaście euro 67/100 groszy).

Emitent realizuje budowy magazynów soli:

- a) Umowa z dnia 12 listopada 2019 r. Budowa drogi S7 (S51) Płońsk (S10) odc. Strzegowo-Pieńki. Wartość umowy wynosi 2.029.500 złotych brutto. Emitent wynegocjował zwiększenia ceny za realizację umowy. Spółka w II kwartale zakończyła prace na w/w kontrakcie.
- b) Emitent w II kwartale 2022r. zakończył realizację umowy z dnia 22 marca 2021 r. - magazyn soli przy drodze S5 Nowe Marzy-Bydgoszcz o wartości kontraktu 1.353.000 zł brutto.
- c) Spółka w II kwartale 2022 r. realizowała prace projektowe magazynu soli w Pucku dla Zarządu Dróg Wojewódzkich w Gdańsku. Wartość kontraktu brutto wynosi 3.500.000,00 zł.

Istotne wydarzenia po dniu bilansowym

Dnia 11 lipca 2022 r, Sąd Rejonowy Poznań- Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu dokonał rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego emisji akcji serii G. Spółka wyemitowała 10.000.000 nowych akcji zwykłych na okaziciela po cenie emisyjnej 10 gr. W wyniku rejestracji akcji wzrosną kapitały własne Emitenta o 2 mln zł i o taką samą kwotę spadnie zadłużenie Spółki. Kapitał zakładowy uległ zwiększeniu z kwoty 2.630.638,80 zł do kwoty 3.630.638,80 zł. W wyniku podwyższenia rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego w akcjonariacie Spółki ujawnił się nowy znaczny akcjonariusz posiadający 24,05% udziału w kapitale zakładowym i w ogólnej liczbie głosów.

Zarząd Spółki Fabryka Konstrukcji Drewnianych S.A. podjął działania związane z odwieszeniem notowań Emitenta na NewConnect. Warunkami koniecznymi do wznowienia obrotu jest opublikowanie przez Emitenta raportów rocznych za 2020 r. i 2021 r. razem z opinią biegłego rewidenta. Spółka podpisała umowę z firmą audytorską Grant Thornton Polska sp. z o. o. spółka komandytowa z siedzibą w Poznaniu, ul. abpa Antoniego Baraniaka 88 E, wpisaną na listę firm audytorskich prowadzoną przez Polską Agencję Nadzoru Audytowego pod numerem 4055.

Spółki zależna FKD Employees sp. z o.o. podpisała aneks do umowy pożyczki o limit obrotowy z (Emitent informował o podpisaniu umowy komunikatem ESPI 2/2021 z dnia 22 lutego 2021 r.) W wyniku podpisania aneksu kwota pożyczki została zwiększona z 2 000 000 zł do 3 500 000 zł. Zabezpieczeniem pożyczki jest umowa cesji z wierzytelności do kwoty 1 200 000 zł z kontraktu na budowę magazynu soli w Pucku. Zawarcie niniejszej umowy będzie miało istotny wpływ na wyniki finansowe Spółki, ponieważ umożliwi kontynuację budowy magazynu soli w Pucku.

10. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania opublikowanych prognoz.

Zarząd Fabryki Konstrukcji Drewnianych na dzień publikacji raportu nie podaje żadnych prognoz oraz nie zamierza w najbliższej przyszłości publikować prognoz finansowych.

11. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty.

Na dzień 30 czerwca 2022 roku zatrudnienie w Fabryce Konstrukcji Drewnianych S.A. oraz pozostałych podmiotach należących do Emitenta w przeliczeniu na pełne etaty wynosiło 51 osób.

12. Informacje o działaniach mające na celu wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie w II kwartale 2022 r.

Grupa Kapitałowa w raportowanym okresie prowadziła działania badawczo-rozwojowych na projektem POIR.01.01.01-00-1759/15-00 Innowacyjne rozwiązania konstrukcyjne i technologiczne klejonych warstwowo belek drewnianych wzmocnionych włóknami.

Prezes Zarządu

Waldemar Zieliński

