
Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres 01.01.2024 – 31.03.2024



SPIS TREŚCI

1. JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	3
2. JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ZA OKRES OD 01.01.2024 DO 31.03.2024	5
2.1. JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES 01.01.2024 - 31.03.2024	6
3. JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES OD 01.01.2024 DO 31.03.2024	7
4. JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES SPRAWOZDAWCZY KOŃCZĄCY SIĘ 31 MARCA 2024 ROKU	9

SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE AILLERON SA ZA I KWARTAŁ 2024 ROKU ZAKOŃCZONY 31/03/2024

SPORZĄDZONE WEDŁUG
MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ
(wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich o ile nie wskazano inaczej)

1. JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ			
AKTYWA	nota	tys. PLN	
		Stan na 31/03/2024	Stan na 31/12/2023
AKTYWA TRWAŁE		98 580	98 969
Rzeczowe aktywa trwałe		21 320	20 147
Pozostałe aktywa niematerialne		30 616	31 676
Inwestycje w jednostkach zależnych		30 696	30 693
Należności z tytułu leasingu finansowego		15 749	16 254
Pozostałe aktywa		199	199
AKTYWA OBROTOWE		21 534	20 086
Zapasy		712	7
Należności z tytułu dostaw i usług		13 870	11 891
Należności krótkoterminowe pozostałe		2 164	2 107
Należności z tytułu leasingu finansowego		2 248	2 272
Aktywa kontraktowe		859	859
Pozostałe aktywa finansowe		26	-
Należności z tytułu innych podatków niż podatek dochodowy		714	758
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		941	2 192
AKTYWA RAZEM		120 114	119 055

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ -C.D.

PASYWA	nota	tys. PLN	
		Stan na 31/03/2024	Stan na 31/12/2023
KAPITAŁ WŁASNY		44 767	48 180
Kapitał akcyjny		3 707	3 707
Kapitał rezerwowy		1 253	1 253
Nadwyżka ze sprzedaży akcji		38 412	38 412
Zyski zatrzymane		1 395	4 808
ZOBOWIĄZANIA		75 347	70 875
Zobowiązania długoterminowe		34 802	34 247
Długoterminowe zobowiązania leasingowe		33 560	33 450
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		119	119
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		1 123	678
Zobowiązania krótkoterminowe		40 545	36 628
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		11 851	9 563
Krótkoterminowe zobowiązania z tyt. otrzymanych kredytów		12 751	15 801
Krótkoterminowe zobowiązania leasingowe		5 700	5 180
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego		6	4
Zobowiązania z tytułu innych podatków niż podatek dochodowy		1 912	1 406
Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne		1 122	1 122
Przychody przyszłych okresów		4 521	152
Pozostałe zobowiązania		2 682	3 400
PASYWA RAZEM		120 114	119 055

2. JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ZA OKRES 01.01.2024 - 31.03.2024

JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (Wariant kalkulacyjny)	nota	tys.PLN	
		3 miesiące zakończone 31/03/2024	3 miesiące zakończone 31/03/2023
Działalność kontynuowana			
PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY		16 220	18 534
Koszt własny sprzedaży (koszt sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów)		13 799	12 824
ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY		2 421	5 710
Koszty sprzedaży		2 871	2 724
Koszty ogólnego zarządu		3 129	3 944
Pozostałe przychody operacyjne		669	293
Pozostałe koszty operacyjne		21	108
ZYSK (STRATA) NA DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		-2 931	-773
Przychody finansowe		723	58
Koszty finansowe		730	563
Zysk (strata) przed opodatkowaniem		-2 938	-1 278
Podatek dochodowy		475	503
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej		-3 413	-1 781
Działalność zaniechana			
Przychody ze sprzedaży		-	-
Koszty operacyjne ogółem		-	-
Zysk (strata) z działalności zaniechanej		-	-
Podatek dochodowy		-	-
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej		-	-
ZYSK (STRATA) NETTO RAZEM		-3 413	-1 781
Zysk (strata) netto:		-3 413	-1 781
Akcjonariuszom podmiotu dominującego		-3 413	-1 781
Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą (w zł/gr na jedną akcję):			
z działalności kontynuowanej:			
- podstawowy		-0,28	-0,14
- rozwodniony		-0,28	-0,14
z działalności kontynuowanej i zaniechanej:			
- podstawowy		-0,28	-0,14
- rozwodniony		-0,28	-0,14

2.1. JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES 01.01.2024 - 31.03.2024

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	tys.PLN	
	3 miesiące zakończone 31/03/2024	3 miesiące zakończone 31/03/2023
ZYSK (STRATA) NETTO	-3 413	-1 781
Pozostałe dochody całkowite	-	-
POZOSTAŁE CAŁKOWITE DOCHODY NETTO	-	-
SUMA CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	-3 413	-1 781

3. JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES 01.01.2024 - 31.03.2024

	tys.PLN	
	3 miesiące zakończone 31/03/2024	3 miesiące zakończone 31/03/2023
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej		
Zysk za rok obrotowy	-3 413	-1 781
Korekty:	6 296	87
Koszt podatku dochodowego ujęty w wyniku	475	503
Koszty finansowe ujęte w wyniku	729	164
Zysk/Strata ze zbycia/zmiany przeznaczenia składników rzeczowych aktywów trwałych	-58	-36
(Zysk) / strata netto z wyceny aktywów/zobowiązań finansowych wycenianych w skorygowanej cenie nabycia	-	-63
Zysk/Strata z tytułu odwrócenia odpisu/utruty wartości należności z tytułu dostaw i usług	-	5
Amortyzacja i umorzenie aktywów trwałych	1 845	2 296
(Dodatnie) / ujemne różnice kursowe netto	-425	-
Zmiany w kapitale obrotowym: (Zwiększenie) / zmniejszenie salda należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności	-1 993	-2 041
(Zwiększenie) / zmniejszenie stanu zapasów	-705	2
(Zwiększenie) / zmniejszenie pozostałych aktywów	-	373
Zmniejszenie salda zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych zobowiązań podatkowych	1 823	-2 134
Zwiększenie / (zmniejszenie) rezerw	445	748
Zwiększenie / (zmniejszenie) przychodów przyszłych okresów	4 370	405
Zwiększenie / (zmniejszenie) pozostałych zobowiązań	-210	-135
Środki pieniężne wygenerowane na działalności operacyjnej	2 883	-1 694
Zapłacone odsetki	-305	-164
Zapłacony podatek dochodowy	-9	-3
ŚRODKI PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	2 569	-1 861

JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES 01.01.2024 - 31.03.2024 - C.D.

	tys.PLN	
	3 miesiące zakończone 31/03/2024	3 miesiące zakończone 31/03/2023
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej		
Płatności z tytułu nabycia udziałów w jednostkach zależnych	-2	-
Pożyczki udzielone jednostkom powiązanym	-26	218
Płatności za rzeczowe aktywa trwałe	-40	-89
Płatności za aktywa niematerialne	-	-3 000
Wpływy z tytułu zbycia składników rzeczowych aktywów trwałych	64	44
ŚRODKI PIENIĘŻNE NETTO (WYDANE) / WYGENEROWANE W ZWIĄZKU Z DZIAŁALNOŚCIĄ INWESTYCYJNĄ	-4	-2 827
Przepływy pieniężne z działalności finansowej		
Splata rat kredytowych i pożyczek	-3 051	-52
Splata zadłużenia z tyt. umów leasingu	-765	-1 795
ŚRODKI PIENIĘŻNE NETTO WYKORZYSTANE W DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ	-3 816	-1 847
Zwiększenie netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	-1 251	-6 535
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu sprawozdawczego	2 192	16 891
ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY NA KONIEC OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO	941	10 356

4. JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES SPRAWOZDAWCZY KOŃCĄCY SIĘ 31 MARCA 2024 ROKU

	tys.PLN				
	Kapitał podstawowy	Kapitał rezerwowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji	Zyski zatrzymane	Razem
Stan na 1 stycznia 2023 roku	3 707	737	38 412	32 307	75 163
Zysk netto za rok obrotowy	-	-	-	- 1 781	- 1 781
Pozostałe całkowite dochody za rok obrotowy (netto)	-	-	-	-	-
Suma całkowitych dochodów	-	-	-	- 1 781	- 1 781
Kapitał rezerwowy na program opcyjny	-	362	-	-	362
Wyplata dywidendy	-	-	-	-	-
Zmiana kapitałów własnych	-	362	-	- 1 781	- 1 419
Stan na 31 marca 2023 roku	3 707	1 099	38 412	30 526	73 744
Stan na 1 stycznia 2024 roku	3 707	1 253	38 412	4 808	48 180
Zysk netto za rok obrotowy	-	-	-	- 3 413	- 3 413
Pozostałe całkowite dochody za rok obrotowy (netto)	-	-	-	-	-
Suma całkowitych dochodów	-	-	-	- 3 413	- 3 413
Kapitał rezerwowy na program opcyjny	-	-	-	-	-
Wyplata dywidendy	-	-	-	-	-
Zmiana kapitałów własnych	-	-	-	- 3 413	- 3 413
Stan na 31 marca 2024 roku	3 707	1 253	38 412	1 395	44 767

Członkowie Zarządu Ailleron SA:

Rafał Styczeń - Prezes Zarządu

Grzegorz Młynarczyk - Wiceprezes Zarządu

Piotr Piątosza - Wiceprezes Zarządu

Tomasz Król - Członek Zarządu

Sporządzający :

Daria Ślęzak - Główny Księgowy

Kraków, 27.05.2024 r.

aileron 