

Raport okresowy Grupy Kapitałowej FORBUILD S.A. wraz z danymi jednostkowymi za I kwartał 2025 r.

od dnia 01 stycznia 2025 r. do dnia 31 marca 2025 r.



Końskie, 14 maja 2025 r.

Spis treści

1. Informacje nt. działalności Grupy Kapitałowej FORBUILD.....	3
a. Podstawowe dane o FORBUILD S.A.	3
b. Charakterystyka działalności Grupy Kapitałowej Forbuild	4
c. Struktura Grupy Kapitałowej Forbuild S.A.	4
2. Działalność Grupy Kapitałowej Forbuild w okresie sprawozdawczym.....	5
a. Komentarz emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale	5
b. Informacja nt. postępowań sądowych	5
3. Stanowisko zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej opublikowanych prognoz wyników.....	5
4. Informacja o strukturze akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień sporządzenia raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu.....	6
5. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty.....	6
6. Informacje uzupełniające	6
7. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej FORBUILD S.A. za I kwartał 2025r. – dane skonsolidowane.....	7
a. Skonsolidowany bilans w tys. zł	7
b. Skonsolidowany rachunek zysków i strat w tys. zł (wariant porównawczy)	8
c. Zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale (funduszu) własnym w tys. zł	9
d. Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych w tys. zł (metoda pośrednia)	10
8. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe za I kwartał 2025 r. – dane jednostkowe.....	11
a. Bilans w tys. zł	11
b. Rachunek zysków i strat w tys. zł (wariant porównawczy)	12
c. Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym w tys. zł	13
d. Rachunek przepływów pieniężnych w tys. zł (metoda pośrednia).....	14
9. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości	15
Podpisy osób zarządzających	16

1. Informacje nt. działalności Grupy Kapitałowej FORBUILD

a. Podstawowe dane o FORBUILD S.A.

Nazwa (firma):	FORBUILD SPÓŁKA AKCYJNA
Nazwa skrócona:	FORBUILD SA
Adres siedziby:	ul. Górna 2a, 26-200 Końskie
Telefon:	(41) 375 13 47
Faks:	(41) 375 13 48
Adres strony internetowej:	www.forbuild.eu
Adres poczty elektronicznej:	forbuild@forbuild.eu
NIP	658-17-00-296
REGON	290997907
BDO	000175501
KRS	0000342237
Organ prowadzący rejestr	Sąd Rejonowy w Kielcach, X Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Podstawowy przedmiot działalności	PKD 46, 73, Z, Sprzedaż hurtowa drewna, materiałów budowlanych i wyposażenia sanitarnego
	PKD 25, 9 Produkcja pozostałych gotowych wyrobów metalowych
	PKD 41, 20, Z, Roboty budowlane związane ze wznoszeniem budynków mieszkalnych i niemieszkalnych
	PKD 42, 11, Z, Roboty związane z budową dróg i autostrad
	PKD 42, 91, Z, Roboty związane z budową obiektów inżynierii wodnej
	PKD 42, 99, Z, Roboty związane z budową pozostałych obiektów inżynierii lądowej i wodnej, gdzie indziej niesklasyfikowane
	PKD 43, 99, Z, Pozostałe specjalistyczne roboty budowlane, gdzie indziej niesklasyfikowane
	PKD 71, 12, Z, Działalność w zakresie inżynierii i związane z nią doradztwo techniczne
	PKD 77, 39, Z, Wynajem i dzierżawa pozostałych maszyn, urządzeń oraz dóbr materialnych, gdzie indziej niesklasyfikowane
	PKD 43, 39, Z, Wykonywanie pozostałych robót budowlanych i wykończeniowych
Czas trwania działalności jednostki	nieograniczony
Okres objęty raportem	od 01 stycznia 2025 r. do 31 marca 2025 r.
Zarząd Spółki w okresie objętym raportem	Tomasz Gierczyński - Prezes Zarządu Dorota Walkiewicz - Członek Zarządu
Rada Nadzorcza	Konrad Tadeusz Kosierkiewicz Lech Jan Pasturczak Artur Mączyński Andrzej Piotr Pargieła Stanisław Juliusz Pargieła Piotr Pięta

b. Charakterystyka działalności Grupy Kapitałowej Forbuild

Działalność Grupy Kapitałowej Forbuild

Forbuild S.A. to średniej wielkości przedsiębiorstwo.

Firma dostarcza produkty i towary o wysokim zaawansowaniu technologicznym, stosowane m.in. w budowie skomplikowanych obiektów kubaturowych i inżynierskich.

Działalność firmy obejmuje cztery główne sektory, do których zalicza się: produkcja, sprzedaż, dzierżawa sprzętu oraz usługi montażowe własnych produktów i oferowanych technologii.

Na chwilę obecną wiodącym profilem działalności jest sprzedaż produktów znajdujących zastosowanie w szeroko rozumianej branży budowlanej, poczynając od ochrony środowiska poprzez przemysł, infrastrukturę, aż po budownictwo biurowe i handlowo - usługowe.

Do kluczowych produktów, stosowanych od lat, zalicza się: system zbrojenia odginanego Bindax, system zbrojenia skręcanego BARTEC/FOTREC, akcesoria szalunkowe oraz sprzęt i produkty do budowy mostów.

Wymogi przepisów unijnych zmierzających do poprawy izolacyjności termicznej budynków zainicjowały wdrożenie produkcji łączników balkonowych, które obecnie są projektowane i stosowane na większości budynków w budownictwie mieszkaniowym.

Bardzo ważnym sektorem działalności spółki jest dzierżawa sprzętu, wśród którego niewątpliwie dominuje autorski system zabezpieczeń na krawędzi SECUMAX stosowany obecnie na większości budowli w Polsce.

Wprowadzenie na rynek budowlany zaawansowanych i nowatorskich rozwiązań technologicznych zainicjowało utworzenie profesjonalnych i doświadczonych ekip montażowych, co doskonale uzupełniło i poszerzyło ofertę firmy. Szczegółne miejsce w tym sektorze działalności firmy zajmują systemy dylatacyjne oraz systemy uszczelniające.

Pamexpol Sp. z o.o. produkuje wyroby od najmniej przetworzonych elementów z blach, prętów poprzez różnego rodzaju kotwy dla budownictwa infrastrukturalnego, kotwy dla systemów przeciw-powodziowych, indywidualne rozwiązania rusztowań i szalunków, po urządzenia do technologii węglaków spiekanych.

Szeroki wachlarz produkowanych wyrobów oraz odbiorców z różnych działów przemysłu gospodarki (firmy szalunkowe, firmy budowlane, producenci maszyn i urządzeń) pozwala na elastyczne planowanie zleceń produkcyjnych.

c. Struktura Grupy Kapitałowej Forbuild S.A.

Grupę Kapitałową Forbuild S.A. tworzą 2 podmioty tj. spółka dominująca Forbuild S.A. oraz spółka zależna Pamexpol Sp. z o.o., w której Emitent posiada 100% udziałów.

Podmiot dominujący:

Nazwa spółki: FORBUILD Spółka Akcyjna

Siedziba: ul. Górna 2a, 26-200 Końskie

Organ rejestrowy: Sąd Rejonowy w Kielcach, X Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

Nazwa i numer rejestru: KRS 0000342237

Kapitał akcyjny: 1 200 000,00 zł

Podmiot zależny:

Nazwa spółki: PAMEXPOL Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Siedziba: ul. Górna 1, 26-200 Końskie

Organ rejestrowy: Sąd Rejonowy w Kielcach, X Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

Nazwa i numer rejestru: KRS 0000511132

Kapitał zakładowy: 8 605 000,00 zł

Spółka ta została utworzona w 2014 roku i prowadzi działalność produkcyjną w zakresie elementów konstrukcyjnych dla budownictwa.

Wyniki spółki zależnej PAMEXPOL sp. z o.o. konsolidowane są metodą pełną.

2. Działalność Grupy Kapitałowej Forbuild w okresie sprawozdawczym

- a. Komentarz emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale

W okresie sprawozdawczym Grupa prawidłowo realizowała kontrakty generujące przychody z działalności operacyjnej pozyskane w bieżącym okresie oraz w okresach wcześniejszych.

Po I kwartale 2025 roku Grupa Forbuild wypracowała 26 347 tys. zł przychodów ze sprzedaży. Grupa wypracowała zysk ze sprzedaży na poziomie 1 369 tys. zł, co oznacza spadek o 489 tys. zł tj. 26% w odniesieniu do okresu porównawczego.

Skonsolidowany zysk z działalności operacyjnej po I kwartale 2025 roku uległ zmniejszeniu o ok. 11% do 1 839 tys. zł w odniesieniu do okresu porównawczego. Również marża zysku operacyjnego uległa zmniejszeniu z 8,2 p.p do 7,0 p.p.

Skonsolidowany wynik netto na koniec I kwartale 2025 roku wyniósł 1 378 tys. zł co oznacza spadek o ok. 13 % względem okresu porównawczego oraz zmianę marży zysku netto z 6,2 p.p. do 5,2 p.p..

- b. Informacja nt. postępowań sądowych

Zestawienie postępowań sądowych z udziałem FORBUILD S.A. z siedzibą w Końskich:

Zarząd poniżej informuje o aktualnym stanie postępowań sądowych z udziałem FORBUILD S.A. z siedzibą w Końskich oraz Akcjonariuszy Spółki (będących jednocześnie Członkami Rady Nadzorczej):

Toczące się postępowania sądowe:

1. postępowanie z powództwa Artura Mączyńskiego o zapłatę 1.755.916 zł z tytułu wynagrodzenia za korzystanie przez Spółkę ze wzorów użytkowych oraz wzoru przemysłowego (sygn. akt **XXII GW 350/20**) przed Sądem Okręgowym w Warszawie, Wydział Własności Intelktualnej; Spółka złożyła odpowiedź na pozew; postępowanie w toku.

3. Stanowisko zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej opublikowanych prognoz wyników

Zarząd Forbuild S.A nie publikował prognozy wyników finansowych Emitenta na rok 2025.

4. Informacja o strukturze akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień sporządzenia raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu.

Zgodnie z posiadanymi przez Spółkę informacjami na dzień 31 marca 2025 r. oraz na dzień przekazania niniejszego raportu akcjonariuszami FORBUILD S.A., którzy posiadali, co najmniej 5% głosów na WZA byli:

Akcjonariusz	Ilość akcji	Ilość głosów	% akcji	% głosów
Piotr Pieta	2 117 192	2 937 192	17,64	18,24
Alicja Nitek ***	1 600 000	2 200 000	13,33	13,66
Andrzej Pargieła ***	1 517 190	1 737 190	12,64	10,79
Artur Mączyński **	1 517 190	1 737 190	12,64	10,79
Maciej Pasturczak *	1 181 940	1 701 940	9,85	10,57
Filip Pargieła ***	600 270	1 200 270	5,00	7,46
Katarzyna Łuczyńska*	800 000	1 100 000	6,67	6,83
FRAM Fundacja Rodzinna	1 070 849	1 070 849	8,92	6,65

*W dniu 29 kwietnia 2024 r. do Spółki wpłynęło zawiadomienie o zawarciu porozumienia dotyczącego prowadzenia przez Akcjonariuszy trwałej polityki wobec Spółki oraz uzgodnionego głosowania na Walnych Zgromadzeniach Spółki przez Akcjonariuszy: Lech Pasturczak, Maciej Pasturczak oraz Katarzyna Łuczyńska w wyniku którego w/w Akcjonariusze posiadają łącznie 2.467.190 akcji Spółki, co stanowi 18,41% kapitału zakładowego Spółki, uprawniających do wykonywania 3.287.190 głosów na Walnym Zgromadzeniu i stanowiących 18,78% ogólnej liczby głosów w Spółce.

W dniu 3 lutego 2025 r. do Spółki wpłynęło zawiadomienie od Akcjonariusza Macieja Pasturczaka o zmianie stanu posiadania i posiada on łącznie 1.181.940 akcji Spółki, co stanowi 9,85% kapitału zakładowego Spółki, uprawniających do 1.701.940 głosów na Walnym Zgromadzeniu i stanowiących 10,57% ogólnej liczby głosów w Spółce; w związku z tym oraz w związku z wykreśleniem przez Sąd KRS akcji serii D zawarte w dniu 29 kwietnia 2024 r. porozumienie w tej grupie przedstawia się następująco: Akcjonariusze posiadają łącznie 2.117.190 akcji Spółki, co stanowi 17,64 % kapitału zakładowego Spółki, uprawniających do wykonywania 2.937.190 głosów na Walnym Zgromadzeniu i stanowiących 18,24% ogólnej liczby głosów w Spółce.

**W dniu 29 kwietnia 2024 r. do Spółki wpłynęło zawiadomienie o zawarciu porozumienia dotyczącego prowadzenia przez Akcjonariuszy trwałej polityki wobec Spółki oraz uzgodnionego głosowania na Walnych Zgromadzeniach Spółki przez Akcjonariuszy: Artur Mączyński, Mateusz Mączyński oraz Wiktoria Mączyńska w wyniku którego w/w Akcjonariusze posiadają łącznie 2.467.190 akcji Spółki, co stanowi 18,41% kapitału zakładowego Spółki, uprawniających do wykonywania 3.287.190 głosów na Walnym Zgromadzeniu i stanowiących 18,78% ogólnej liczby głosów w Spółce.

W związku z wykreśleniem przez Sąd KRS akcji serii D zawarte w dniu 29 kwietnia 2024 r. porozumienie przedstawia się następująco: Akcjonariusze posiadają łącznie 2.117.190 akcji Spółki, co stanowi 17,64% kapitału zakładowego Spółki, uprawniających do wykonywania 2.937.190 głosów na Walnym Zgromadzeniu i stanowiących 18,24% ogólnej liczby głosów w Spółce.

***W dniu 29 kwietnia 2024 r. do Spółki wpłynęło zawiadomienie oraz w dniu 6 maja 2024 korekta zawiadomienia o zawarciu porozumienia dotyczącego prowadzenia przez Akcjonariuszy trwałej polityki wobec Spółki oraz uzgodnionego głosowania na Walnych Zgromadzeniach Spółki przez Akcjonariuszy: Andrzej Pargieła, Stanisław Pargieła, Filip Pargieła oraz Alicja Nitek w wyniku którego w/w Akcjonariusze posiadają łącznie 4.937.334 akcji Spółki, co stanowi 36,85% kapitału zakładowego Spółki, uprawniających do wykonywania 6.577.334 głosów na Walnym Zgromadzeniu i stanowiących 37,59% ogólnej liczby głosów w Spółce.

W dniu 31.01.2025 r. do Spółki wpłynęło zawiadomienie o zmianie stanu posiadania zawartego w dniu 29 kwietnia 2024 r. porozumienia i przedstawia się następująco: Akcjonariusze posiadają łącznie 4.237.334 akcji Spółki, co stanowi 35,31% kapitału zakładowego Spółki, uprawniających do wykonywania 5.877.334 głosów na Walnym Zgromadzeniu i stanowiących 36,51% ogólnej liczby głosów w Spółce.

5. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty

Na dzień 31 marca 2025 r. Spółka zatrudniała 152 osoby, w przeliczeniu na pełne etaty – 151,3 etatów.

6. Informacje uzupełniające

W okresie objętym raportem Emitent nie podejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

Emitent nie zawierał w dokumencie informacyjnym informacji o których mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

7. Kwartałne skrócone sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej FORBUILD S.A. za I kwartał 2025r. – dane skonsolidowane

a. Skonsolidowany bilans w tys. zł

AKTYWA	31.03.2025	31.12.2024	31.03.2024
A. Aktywa trwałe	34 528	33 492	34 830
I. Wartości niematerialne i prawne	946	989	994
III. Rzeczowe aktywa trwałe	29 394	28 411	29 873
IV. Należności długoterminowe	57	57	56
V. Inwestycje długoterminowe	833	737	870
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 298	3 298	3 037
B. Aktywa obrotowe	56 381	50 868	48 796
I. Zapasy	26 951	25 823	28 659
II. Należności krótkoterminowe	18 317	16 065	15 942
1. Należności od jednostek powiązanych	0	0	0
3. Należności od pozostałych jednostek	18 317	16 065	15 942
III. Inwestycje krótkoterminowe	9 860	7 803	3 574
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 253	1 177	621
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0	0	0
D. Udziały (akcje) własne	0	0	0
AKTYWA RAZEM	90 909	84 360	83 626

PASYWA	31.03.2025	31.12.2024	31.03.2024
A. Kapitał (fundusz) własny	65 305	63 928	61 686
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 200	1 200	1 340
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	57 659	57 660	54 444
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych	5 068	0	4 319
VII. Zysk (strata) netto	1 378	5 068	1 583
B. Kapitały mniejszości	0	0	0
C. Ujemna wartość jednostek podporządkowanych	0	0	0
D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	25 604	20 432	21 940
I. Rezerwy na zobowiązania	3 414	3 414	8 649
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	355	355	273
2. Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	1 702	1 702	1 003
3. Pozostałe rezerwy	1 357	1 357	7 373
II. Zobowiązania długoterminowe	5 456	4 743	740
3. Wobec pozostałych jednostek	5 456	4 743	740
III. Zobowiązania krótkoterminowe	15 417	10 945	11 283
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0	0	0
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	15 417	10 945	11 264
4. Fundusze specjalne	0	0	19
IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 317	1 330	1 268
PASYWA RAZEM	90 909	84 360	83 626

b. Skonsolidowany rachunek zysków i strat w tys. zł (wariant porównawczy)

	I kwartał 2025 Okres od 01.01– 31.03	I kwartał 2024 Okres od 01.01– 31.03
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	26 347	25 340
- od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej	0	0
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	16 112	14 237
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-280	1 340
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów	10 515	9 763
B. Koszty działalności operacyjnej	24 978	23 482
I. Amortyzacja	890	864
II. Zużycie materiałów i energii	7 201	7 152
III. Usługi obce	2 705	2 610
IV. Podatki i opłaty	244	235
V. Wynagrodzenia	5 035	4 675
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 020	956
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	362	269
VIII. Wartość sprzedanych towarów	7 521	6 721
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	1 369	1 858
D. Pozostałe przychody operacyjne	479	252
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	401	170
II. Dotacje	13	13
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	16	1
IV. Inne przychody operacyjne	49	68
E. Pozostałe koszty operacyjne	9	35
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0
III. Inne koszty operacyjne	9	35
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 839	2 075
G. Przychody finansowe	150	0
II. Odsetki, w tym:	150	0
- od jednostek powiązanych	0	0
V. Inne	0	0
H. Koszty finansowe	178	79
I. Odsetki, w tym:	144	65
- dla jednostek powiązanych	0	0
IV. Inne	34	14
I. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	0	0
J. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H+/-I)	1 811	1 996
K. Odpis wartości firmy	0	0
L. Odpis ujemnej wartości firmy	0	0
M. Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0	0
N. Zysk (strata) brutto (J-K+L+/-M)	1 811	1 996
O. Podatek dochodowy	433	413
P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
R. Zyski (straty) mniejszości	0	0
S. Zysk (strata) netto (N-O-P+/-R)	1 378	1 583

c. Zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale (funduszu) własnym w tys. zł

	I kwartał 2025 Okres od 01.01– 31.03	I kwartał 2024 Okres od 01.01– 31.03
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	63 928	60 102
I. a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	63 928	60 102
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 200	1 340
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0	0
1.2. Kapitał (fundusz) zakładowy na koniec okresu	1 200	1 340
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	57 660	54 444
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0	0
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	57 660	54 444
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0	0
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0	0
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0	0
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0	0
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0	0
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0	0
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	5 068	4 319
8.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	5 068	4 319
8.2. Zysk z lat ubiegłych, na początek okresu, po korektach	5 068	4 319
8.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	5 068	4 319
8.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0	0
8.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0	0
8.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
8.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	5 068	4 319
9. Wynik netto	1 378	1 583
a) zysk netto	1 378	1 583
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	65 305	61 686

d. Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych w tys. zł (metoda pośrednia)

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	I kwartał 2025 Okres od 01.01– 31.03	I kwartał 2024 Okres od 01.01– 31.03
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	1 378	1 583
II. Korekty razem	1 294	-3 718
3. Amortyzacja	891	864
6. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0	0
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	144	52
8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-401	-170
9. Zmiana stanu rezerw	0	0
10. Zmiana stanu zapasów	-1 128	-623
11. Zmiana stanu należności	-2 252	-2 177
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	4 129	-1 617
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-89	-47
14. Inne korekty z działalności operacyjnej	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	2 672	- 2 135
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	658	244
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	658	170
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0	0
b) w pozostałych jednostkach	0	0
- odsetki	0	0
- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0
4. Inne wpływy inwestycyjne	0	74
II. Wydatki	-610	-275
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-531	-252
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0	0
b) w pozostałych jednostkach	0	0
- nabycie aktywów finansowych	0	0
4. Inne wydatki inwestycyjne	-79	-23
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	48	-31
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	36	436
4. Kredyty i pożyczki	36	436
II. Wydatki	-681	-396
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	0
4. Spłaty kredytów i pożyczek	-191	0
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu	-346	-344
8. Odsetki	-144	-52
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-645	40
D. Przepływy pieniężne netto, razem	2 075	-2 126
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	2 075	-2 126
F. Środki pieniężne na początek okresu	7 554	5 535
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	9 629	3 409

8. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe za I kwartał 2025 r. – dane jednostkowe

a. Bilans w tys. zł

AKTYWA	31.03.2025	31.12.2024	31.03.2024
A. Aktywa trwałe	38 069	36 874	38 057
I. Wartości niematerialne i prawne	92	109	37
II. Rzeczowe aktywa trwałe	25 219	24 103	25 466
III. Należności długoterminowe	57	57	42
IV. Inwestycje długoterminowe	9 438	9 342	9 475
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 263	3 263	3 037
B. Aktywa obrotowe	42 548	37 988	35 025
I. Zapasy	17 529	16 612	18 548
II. Należności krótkoterminowe	14 241	13 332	12 357
1. Należności od jednostek powiązanych	4	7	19
3. Należności od pozostałych jednostek	14 237	13 325	12 338
III. Inwestycje krótkoterminowe	9 595	6 915	3 565
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 183	1 129	555
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0	0	0
D. Udziały (akcje) własne	0	0	0
AKTYWA RAZEM	80 617	74 862	73 082

PASYWA	31.03.2025	31.12.2024	31.03.2024
A. Kapitał (fundusz) własny	56 901	55 505	53 776
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 200	1 200	1 340
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	49 688	49 688	46 762
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	4 617	0	4 097
VI. Zysk (strata) netto	1 396	4 617	1 577
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	23 716	19 357	19 306
I. Rezerwy na zobowiązania	3 359	3 359	8 595
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	355	355	273
2. Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	1 647	1 647	949
3. Pozostałe rezerwy	1 357	1 357	7 373
II. Zobowiązania długoterminowe	5 401	4 678	664
3. Wobec pozostałych jednostek	5 401	4 678	664
III. Zobowiązania krótkoterminowe	13 912	10 276	9 147
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0	0	0
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	13 912	10 276	9 128
4. Fundusze specjalne	0	0	19
IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 044	1 044	900
PASYWA RAZEM	80 617	74 862	73 082

b. Rachunek zysków i strat w tys. zł (wariant porównawczy)

	I kwartał 2025 Okres od 01.01– 31.03	I kwartał 2024 Okres od 01.01– 31.03
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	23 423	21 811
- od jednostek powiązanych	18	24
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	12 926	11 800
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	240	396
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów	10 257	9 615
B. Koszty działalności operacyjnej	22 053	19 979
I. Amortyzacja	709	709
II. Zużycie materiałów i energii	5 818	5 214
III. Usługi obce	2 516	2 278
IV. Podatki i opłaty	219	214
V. Wynagrodzenia	4 293	3 911
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	841	775
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	349	261
VIII. Wartość sprzedanych towarów	7 308	6 617
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	1 370	1 832
D. Pozostałe przychody operacyjne	457	237
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	401	170
II. Dotacje	0	0
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	16	1
IV. Inne przychody operacyjne	40	66
E. Pozostałe koszty operacyjne	8	30
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0
III. Inne koszty operacyjne	8	30
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 819	2 039
G. Przychody finansowe	150	0
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	0
- od jednostek powiązanych	0	0
II. Odsetki	150	0
V. Inne	0	0
H. Koszty finansowe	147	59
I. Odsetki, w tym:	141	58
- dla jednostek powiązanych	0	0
IV. Inne	6	1
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	1 822	1 980
J. Podatek dochodowy	426	403
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	1 396	1 577

c. Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym w tys. zł

	I kwartał 2025 Okres od 01.01– 31.03	I kwartał 2024 Okres od 01.01– 31.03
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	55 505	52 199
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	55 505	52 199
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 200	1 340
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0	0
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 200	1 340
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	49 688	46 762
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0	0
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	49 688	46 762
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0	0
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0	0
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0	0
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0	0
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0	0
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	4 617	4 097
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	4 617	4 097
5.2. Zysk z lat ubiegłych, na początek okresu, po korektach	4 617	4 097
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	4 617	4 097
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0	0
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0	0
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	4 617	4 097
6. Wynik netto	1 396	1 577
a) zysk netto	1 396	1 577
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	56 901	53 776

d. Rachunek przepływów pieniężnych w tys. zł (metoda pośrednia)

	I kwartał 2025 Okres od 01.01– 31.03	I kwartał 2024 Okres od 01.01– 31.03
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	1 396	1 577
II. Korekty razem	1 899	-3 443
1. Amortyzacja	709	709
2. Zyski(straty) z tytułu różnic kursowych	0	0
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	141	45
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-402	-170
5. Zmiana stanu rezerw	0	0
6. Zmiana stanu zapasów	-917	686
7. Zmiana stanu należności	-908	-2 466
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	3 330	-2 227
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-54	-20
10. Inne korekty	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	3 295	-1 866
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	658	244
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	658	170
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0	0
a) w jednostkach powiązanych	0	0
b) w pozostałych jednostkach	0	0
- odsetki	0	0
- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0
4. Inne wpływy inwestycyjne:	0	74
II. Wydatki	-587	-139
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-508	-115
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0	0
b) w pozostałych jednostkach	0	0
4. Inne wydatki inwestycyjne	-79	-24
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	71	105
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	0	0
II. Wydatki	-669	-368
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	0
4. Spłaty kredytów i pożyczek	-191	0
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-337	-323
8. Odsetki	-141	-45
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-669	-368
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	2 697	-2 129
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	2 697	-2 129
F. Środki pieniężne na początek okresu	6 666	5 529
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	9 363	3 400

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

- Skonsolidowane oraz jednostkowe sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania działalności przez jednostkę.
- Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.
- W skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.
- Sprawozdania finansowe zostały sporządzone w oparciu o przepisy Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Ustawa).

Stosowane metody i zasady rachunkowości:

- Zasada rzetelnego obrazu (art. 4 ust. 1 Ustawy)
- Zasada przewagi treści nad formą prawną (art. 4 ust. 2 Ustawy)
- Zasada ciągłości (art. 5 ust. 1 ustawy o Ustawy)
- Zasada kontynuacji działalności (art. 5 ust. 2 Ustawy)
- Zasada współmierności (art. 6 ust. 1 Ustawy)
- Zasada kosztu historycznego uwzględniając zasadę ostrożnej wyceny (art. 7 Ustawy)
- Zasada kompletności (art. 20 ust. 1 Ustawy)

Rokiem obrotowym w Spółce jest rok kalendarzowy.

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym, a rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości z tym, że:

- **Wartości niematerialne i prawne**
Wartości niematerialne i prawne wyceniane są według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Amortyzacja jest dokonywana metodą liniową w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.
- **Środki trwałe**
Środki trwałe wyceniane są według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Amortyzacja jest dokonywana metodą liniową w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.
- **Środki trwałe w budowie**
Środki trwałe w budowie wyceniane są w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- **Zapasy**
Zapasy wyrobów gotowych i półfabrykatów wyceniane są na dzień bilansowy w koszcie wytworzenia, nie wyższym niż ich cena sprzedaży netto na dzień bilansowy.
Wartość rozchodu materiałów i towarów w trakcie roku obrotowego wyceniane są według metody FIFO.
Koszt wytworzenia produktów gotowych obejmuje koszty pozostające w bezpośrednim związku z danym produktem oraz uzasadnioną część kosztów pośrednio związanych z wytworzeniem tego produktu.
- **Należności**
Należności wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.
Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych – zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.
Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość. Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

- **Transakcje w walutach obcych**

Transakcje wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu kursu ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego dzień uzyskania przychodu lub poniesienia kosztu.

Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu obowiązującego na ten dzień średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Powstałe z przeliczenia różnice kursowe ujmowane są odpowiednio w pozycji przychodów lub kosztów finansowych.

- **Środki pieniężne i ich ekwiwalenty**

Środki pieniężne w banku i kasie wyceniane są według wartości nominalnej.

- **Rozliczenia międzyokresowe**

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych.

- **Kapitały wycenia się według wartości nominalnej.**

- **Rezerwy**

Rezerwy ujmowane są wówczas, gdy na Spółce ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowy) wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania.

- **Zobowiązania**

Zobowiązania wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty. W związku z prowadzoną działalnością operacyjną spółka posiada zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz inne zobowiązania handlowe. Ich terminy płatności nie przekraczają 90 dni. Do przeliczenia zobowiązań w walutach obcych jednostka stosuje kurs średni NBP z dnia poprzedzającego dzień przeprowadzenia operacji gospodarczej. Zobowiązania umorzone lub przedawnione, zalicza się odpowiednio do pozostałych przychodów operacyjnych lub przychodów finansowych.

Zmiany polityki rachunkowości w roku bieżącym - w roku 2025 nie dokonano zmian w polityce rachunkowości.

W ciągu roku sprawozdawczego nie miały miejsca znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

Nie nastąpiły znaczące zdarzenia po dniu bilansowym, których nie uwzględniono w sprawozdaniu finansowym.

Podpisy osób zarządzających

Tomasz Gierczyński
Prezes Zarządu

Dorota Walkiewicz
Członek Zarządu

Końskie, 14 maja 2025r.

Sporządził:
Renata Wasińska