



RAPORT OKRESOWY ZA IV KWARTAŁ 2022 R.

BIOFACTORY S.A. z siedzibą w Bieczu

Biecz, 31.01.2023 r.

Szanowni Państwo,

Zarząd Spółki Biofactory S.A. przedstawia raport okresowy za IV 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 | IV kwartał 2021 r. od 01.10.2021 do 31.12.2021 | IV kwartał 2022 r. od 01.10.2022 do 31.12.2022 | Zmiana RdR [%] |
|----------------------------------|---|---|-------------------|
| Przychody netto ze sprzedaży | 3 513 | 3 980 | +13,29 |
| Zysk/strata na sprzedaży | 219 | 484 | +121,00 |
| Zysk/strata z dział. operacyjnej | 94 | 387 | +311,70 |
| Zysk/strata brutto | 38 | 256 | +573,68 |
| Zysk/strata netto | 3 | 174 | +570,00 |
| Amortyzacja | 206 | 220 | +6,80 |
| EBITDA | 300 | 607 | +102,33 |

Bilans (tys. zł)

| Wyszczególnienie | Na dzień 31.12.2021 r. | Na dzień 31.12.2022 r. | Zmiana RdR [%] |
|--|---------------------------|---------------------------|-------------------|
| Kapitał własny | 6 354 | 6 902 | +8,62 |
| Należności długoterminowe | - | - | |
| Należności krótkoterminowe | 1 019 | 1 181 | +15,90 |
| Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 1 991 | 1 139 | -42,79 |
| Zobowiązania długoterminowe | 5 111 | 4 623 | -9,55 |
| Zobowiązania krótkoterminowe | 1 584 | 1 930 | +21,84 |

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 czwarty kwartał 2022 r. przychody netto ze sprzedaży wyniosły 3 980 tys. zł, wobec 3 513 tys. zł w czwartym kwartale 2021 roku. Sprzedaż była wyższa o 13,29 % w porównaniu do analogicznego okresu rok wcześniej.

Zysk netto wyniósł 174 tys. zł, natomiast rok wcześniej spółka zrealizowała zysk netto w wysokości 3 tys. zł.

Za czwarty kwartał 2022 r. amortyzacja wyniosła 220 tys. zł, a EBITDA wyniosła 607 tys. zł. Stan należności krótkoterminowych wzrósł o 15,90 %. Zobowiązania długoterminowe zmniejszyły się o %. Zobowiązania krótkoterminowe zmniejszyły się o 9,55 %, w porównywanych okresach. Kwota 170 tys. zł, wykazana w pasywach na koniec czwartego 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 czwartego kwartału zwiększył się o 8,62 %. Środki pieniężne wynosiły 1 181 tys. zł.

Realizacja działań inwestycyjnych

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

Kryzys gospodarczy i epidemiczny

Ze względu na brak wiedzy czy w 2023 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 2023 roku. Nie planuje się ograniczenia zatrudnienia.

Możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników

Dostępność drewna w 2023 r. w odpowiednich cenach nie jest pewna. Destabilizacja dostaw i sprzedaży niesie ryzyko gorszych wyników. Jeżeli na rynku budowlanym i meblarskim pogorszy się koniunktura, np. w wyniku wysokich stóp kredytu, to kryzys ten może mieć istotny wpływ na wyniki spółki. Z tych względów Emitent nie publikuje prognoz finansowych. Dotychczasowe wyniki pozwalają przypuszczać, z dużym prawdopodobieństwem, że w 2023 rok spółka osiągnie zysk netto.

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 31.12.2021 r. zatrudniała 60 osób, co stanowiło 59,5 etatu. Według stanu na 31.12.2022 r. spółka zatrudniała 60 osób, co stanowiło 59,5 etatu, więc stan zatrudnienia nie zmienił się. Wszyscy pracownicy zatrudnieni są na podstawie umów o pracę.

Wprowadzanie rozwiązań innowacyjnych

W czwartym kwartale 2022 r. spółka nie realizowała 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) | 243151 | 12,78 |
| SASKIA Sp. z o.o. w Lipowie (1) | 89939 | 4,73 |
| Zbigniew Lipieta (2) | 306902 | 16,14 |
| Tomasz Sierakowski (2) | 304400 | 16,00 |
| Witold Osadca | 126500 | 6,66 |
| Krzysztof Olbrycht (2) i Beata Olbrycht | 114650 | 6,03 |
| Pozostali | 286858 | 15,07 |
| 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 (łącznie 17,51 % kapitału).

(2) Członek Rady Nadzorczej Emitenta.

Sprawozdanie finansowe

Sprawozdanie sporządzono w styczniu 2023 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 IV kwartał 2021 i IV kwartał 2022 (w zł)

| T R E Ś Ć | 01.10.2021 - 31.12.2021 | 01.10.2022 - 31.12.2022 |
|---|-------------------------|-------------------------|
| A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym | 3 512 518,16 | 3 979 944,28 |
| - od jednostek powiązanych | | |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 3 560 294,08 | 3 721 927,63 |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | - 125 359,59 | 176 558,96 |
| III. Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki | - | - |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 77 583,67 | 81 457,69 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 3 293 034,43 | 3 496 104,22 |
| I. Amortyzacja | 205 610,31 | 219 876,37 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 1 943 127,83 | 2 047 162,75 |
| III. Usługi obce | 185 298,00 | 191 327,18 |
| IV. Podatki i opłaty, w tym: | 32 700,53 | 34 842,07 |
| - podatek akcyzowy | - | - |
| V. Wynagrodzenia | 660 886,60 | 847 330,94 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: | 167 386,25 | 48 531,22 |
| - emerytalne | 59 133,73 | 46 830,45 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 21 729,56 | 26 315,93 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 76 295,35 | 80 717,76 |
| C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B) | 219 483,73 | 483 840,06 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 3 889,34 | 24 991,82 |
| I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | - | - |
| II. Dotacje | - | - |
| III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | - | - |
| IV. Inne przychody operacyjne | 3 889,34 | 24 991,82 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 129 395,56 | 121 559,09 |
| I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | - | - |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | - | - |
| III. Inne koszty operacyjnej | 129 395,56 | 121 559,09 |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E) | 93 977,51 | 387 272,79 |
| G. Przychody finansowe | - 32 583,12 | 27 175,44 |
| 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: | - | 1 965,32 |
| - od jednostek powiązanych | - | - |
| III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | - | - |
| - od jednostek powiązanych | - | - |
| IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych | - | - |
| V. Inne | - 32 583,12 | 25 210,12 |
| H. Koszty finansowe | 23 511,79 | 158 326,62 |
| I. Odsetki, w tym: | 59 547,36 | 132 636,06 |
| - 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 | 25 690,56 |
| I. Zysk (strata) brutto (F + G - H) | 37 882,60 | 256 121,61 |
| J. Podatek dochodowy | 35 221,00 | 82 153,00 |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | - | - |
| L. Zysk (strata) netto (K - L - M) | 2 661,60 | 173 968,61 |

Rachunek zysków i strat sporządzony za cztery kwartały 2021 i 2022 narastająco:

| T R E Ś Ć | 01.01.2021 - 31.12.2021 | 01.01.2022 - 31.12.2022 |
|--|-------------------------|-------------------------|
| A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym | 14 794 553,34 | 17 255 538,54 |
| - od jednostek powiązanych | | |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 15 397 005,13 | 16 486 620,37 |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | - 1 071 536,14 | 506 984,20 |
| III. Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki | | |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 469 084,35 | 261 933,97 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 13 771 041,92 | 15 608 425,04 |
| I. Amortyzacja | 846 324,71 | 868 411,57 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 8 340 364,48 | 9 516 542,61 |
| III. Usługi obce | 719 942,03 | 872 901,24 |
| IV. Podatki i opłaty, w tym: | 163 771,73 | 176 683,31 |
| - podatek akcyzowy | - | - |
| V. Wynagrodzenia | 2 610 777,73 | 3 214 753,67 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: | 646 926,47 | 609 982,14 |
| - emerytalne | 522 553,70 | 273 932,61 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 97 970,93 | 86 570,38 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 344 963,84 | 262 580,12 |
| C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B) | 1 023 511,42 | 1 647 113,50 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 658 925,58 | 287 365,50 |
| I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | - | 69 000,00 |
| II. Dotacje | 658 365,72 | - |
| III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | - | - |
| IV. Inne przychody operacyjne | 559,86 | 218 365,50 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 315 228,45 | 135 659,09 |
| I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 135 668,44 | |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | - | |
| III. Inne koszty operacyjne | 179 560,01 | 135 659,09 |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E) | 1 367 208,55 | 1 798 819,91 |
| G. Przychody finansowe | 3 962,56 | 67 580,86 |
| 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: | - | 3 516,49 |
| - od jednostek powiązanych | - | - |
| III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | - | - |

| | | |
|---|---------------------|---------------------|
| - od jednostek powiązanych | - | - |
| IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych | - | - |
| V. Inne | 3 962,56 | 64 064,37 |
| H. Koszty finansowe | 193 580,62 | 520 195,04 |
| I. Odsetki, w tym: | 193 580,62 | 462 037,13 |
| - dla jednostek powiązanych | - | - |
| II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | - | - |
| - dla jednostek powiązanych | - | - |
| III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych | - | - |
| IV. Inne | - | 58 157,91 |
| I. Zysk (strata) brutto (F + G - H) | 1 177 590,49 | 1 346 205,73 |
| J. Podatek dochodowy | 113 695,00 | 285 017,00 |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | |
| L. Zysk (strata) netto (K - L - M) | 1 063 895,49 | 1 061 188,73 |

Aktywa według stanu na dzień 31.12.2021 r. oraz 31.12.2022 r. (w zł)

| A K T Y W A | Stan na 31.12.2021 r. | Stan na 31.12.2022 r. |
|---|-----------------------|-----------------------|
| A. Aktywa trwałe | 9 276 172,99 | 8 975 929,41 |
| <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> | 9 237 732,99 | 8 936 178,41 |
| 1. Środki trwałe | 9 226 823,24 | 8 880 628,66 |
| a) grunty własne (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | 474 639,44 | 474 639,44 |
| b) budynki, lokale i obiekty inż. lądowej i wodnej | 4 326 079,07 | 4 294 731,54 |
| c) urządzenia techniczne i maszyny | 4 124 952,72 | 3 658 429,80 |
| d) środki transportu | 283 205,59 | 438 309,06 |
| e) inne środki trwałe | 17 946,42 | 14 518,82 |
| 2. Środki trwałe w budowie | 10 909,75 | 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 | 39 751,00 |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 38 440,00 | 39 751,00 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | - | - |
| B. Aktywa obrotowe | 4 114 523,17 | 4 794 495,77 |
| <i>I. Zapasy</i> | 1 104 457,25 | 2 473 519,86 |
| 1. Materiały | 88 776,11 | 701 559,11 |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | - | - |
| 3. Produkty gotowe | 941 214,93 | 1 448 199,13 |
| 4. Towary | 402,50 | - |
| 5. Zaliczki na poczet dostaw | 74 063,71 | 323 761,62 |
| <i>II. Należności krótkoterminowe</i> | 1 019 054,64 | 1 181 468,15 |
| 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 | 1 019 054,64 | 1 181 468,15 |
| a) z tytułu dostaw i usług w okresie spłaty: | 967 142,26 | 1 176 468,15 |
| - do 12 miesięcy | 967 142,26 | 1 176 468,15 |
| - powyżej 12 miesięcy | - | - |
| b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 31 518,63 | - |
| c) inne | 20 393,75 | 5 000,00 |
| d) dochodzone na drodze sądowej | - | - |
| <i>III. Inwestycje krótkoterminowe</i> | 1 991 011,28 | 1 139 507,76 |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 1 991 011,28 | 1 139 507,76 |
| 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 | 1 991 011,28 | 1 139 507,76 |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 1 991 011,28 | 1 139 507,76 |
| - inne środki pieniężne | - | - |
| - inne aktywa pieniężne | - | - |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe | - | - |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | - | - |
| C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | - | - |
| D. Udziały (akcje) własne | - | - |
| AKTYWA RAZEM | 13 390 696,16 | 13 770 425,18 |

Pasywa według stanu na dzień 31.12.2021 r. oraz 31.12.2022 r. (w zł)

| P A S Y W A | Stan na 31.12.2021 r. | Stan na 31.12.2022 r. |
|---|------------------------------|------------------------------|
| A. Kapitał (fundusz) własny | 6 354 038,71 | 6 901 687,44 |
| <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 |
| - nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością 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 | 1 063 895,49 | 1 061 188,73 |
| VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | - | - |
| B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 7 036 657,45 | 6 868 737,74 |
| <i>I. Rezerwy na zobowiązania</i> | 129 386,10 | 146 050,00 |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 14 071,00 | 30 578,00 |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | - | - |
| - długoterminowe | - | - |
| - krótkoterminowe | - | - |
| 3. Pozostałe rezerwy | 115 315,10 | 115 472,00 |
| - długoterminowe | - | - |
| - krótkoterminowe | 115 315,10 | 115 472,00 |
| <i>II. Zobowiązania długoterminowe</i> | 5 110 835,70 | 4 623 158,68 |
| 1. Wobec jednostek powiązanych | - | - |
| 2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | - | - |
| 3. Wobec pozostałych jednostek | 5 110 835,70 | 4 623 158,68 |
| a) kredyty i pożyczki | 5 039 716,01 | 4 549 575,42 |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | - | - |
| c) inne zobowiązania finansowe | 71 119,69 | 73 583,26 |
| d) inne | - | - |
| <i>III. Zobowiązania krótkoterminowe</i> | 1 583 876,87 | 1 929 774,76 |
| 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 pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | - | - |
| a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności: | - | - |
| - do 12 miesięcy | - | - |
| - powyżej 12 miesięcy | - | - |
| b) inne | - | - |
| 3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek | 1 576 411,88 | 1 923 161,58 |
| a) kredyty i pożyczki | 607 610,04 | 588 658,25 |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | - | - |
| c) inne zobowiązania finansowe | 37 439,28 | 35 659,23 |
| d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 461 458,21 | 881 122,67 |
| - do 12 miesięcy | 461 458,21 | 881 122,67 |
| - powyżej 12 miesięcy | - | - |
| e) zaliczki otrzymane na dostawy | 10 882,66 | - |
| f) zobowiązania wekslowe | - | - |
| g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społ. i zdrow. oraz innych tytułów | 286 085,34 | 216 125,11 |
| h) z tytułu wynagrodzeń | 170 500,95 | 194 927,48 |
| i) inne | 2 435,40 | 6 668,84 |
| 4. Fundusze specjalne | 7 464,99 | 6 613,18 |
| <i>IV. Rozliczenia międzyokresowe</i> | <i>212 558,78</i> | <i>169 754,30</i> |
| 1. Ujemna wartość firmy | - | - |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 212 558,78 | 169 754,30 |
| - długoterminowe | 163 001,42 | 120 196,94 |
| - krótkoterminowe | 49 557,36 | 49 557,36 |
| PASYWA RAZEM | 13 390 696,16 | 13 770 425,18 |

Rachunek przepływów pieniężnych

| L.p. | WYSZCZEGÓLNIENIE | 01.01.2021 - 31.12.2021 | 01.01.2022 - 31.12.2022 |
|-----------|---|-------------------------|-------------------------|
| A. | Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | |
| I. | Zysk (strata) netto | 1 063 895,49 | 1 061 188,73 |
| II. | Korekty razem | 2 190 914,51 | 343 429,02 |
| 1 | Amortyzacja | 846 324,71 | 868 411,57 |
| 2 | Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | - | - |
| 3 | Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | 193 580,62 | 577 352,23 |
| 4 | Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | 135 668,44 | 69 000,00 |
| 5 | Zmiana stanu rezerw | 129 386,10 | 16 663,90 |
| 6 | Zmiana stanu zapasów | 1 308 129,16 | - 1 369 062,61 |
| 7 | Zmiana stanu należności | - 17 330,60 | - 162 413,51 |
| 8 | Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów | 279 399,84 | 364 849,68 |
| 9 | Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | - 75 435,37 | - 42 804,48 |
| 10 | Inne korekty | - 608 808,39 | 21 432,24 |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II) | 3 254 810,00 | 1 404 617,75 |
| B. | Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | |
| I. | Wpływy | 43 206,80 | 69 000,00 |
| 1 | Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 43 206,80 | 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 | 603 003,47 | 566 856,99 |
| 1 | Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 603 003,47 | 566 856,99 |
| 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) | - 559 796,67 | - 497 856,99 |
| C. | Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | - | - |
| I. | Wpływy | 527 204,46 | - |
| 1 | Wpływy netto z wydania akcji i innych instrumentów dopłat do kapitałów | - | - |
| 2 | Kredyty i pożyczki | 300 000,00 | - |
| 3 | Emisja dłużnych papierów wartościowych | - | - |
| 4 | Inne wpływy finansowe | 227 204,46 | - |
| II. | Wydatki | 1 669 388,41 | 1 758 264,18 |
| 1 | Nabycie udziałów (akcji) własnych | - | - |
| 2 | Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli | 285 300,00 | 513 540,00 |
| 3 | Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku | - | - |
| 4 | Spłata kredytów i pożyczek | 1 066 677,01 | 617 710,04 |
| 5 | Wykup dłużnych papierów wartościowych | - | - |
| 6 | Z tytułu innych zobowiązań finansowych | - | - |
| 7 | Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego | 123 830,78 | 164 977,01 |
| 8 | Odsetki | 193 580,62 | 462 037,13 |
| 9 | Inne wydatki finansowe | - | - |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II) | - 1 142 183,95 | - 1 758 264,18 |
| D. | Przepływy pieniężne netto, razem (AIII+/-BIII+/-CIII) | 1 552 829,38 | - 851 503,42 |
| E. | Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym | 1 552 829,38 | - 851 503,42 |
| | - 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 | 1 991 011,28 | 1 139 507,86 |
| | - ograniczenie możliwości dysponowania | - | - |

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

| Wyszczególnienie | Zmiany w składnikach kapitału własnego | |
|---|--|---------------|
| | 31.12.2021 r. | 31.12.2022 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: | 1 063 895,49 | 1 061 188,73 |
| a) zysk netto | 1 063 895,49 | 1 061 188,73 |
| b) strata netto | - | - |
| c) odpisy z zysku | - | - |
| II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu – roku obrotowego (BZ) | 6 354 038,71 | 6 901 687,44 |
| III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) bilansowego (ej) za rok obrotowy | - | - |

Izabela Wójcikiewicz
Główny Księgowy

Krzysztof Trochim
Prezes Zarządu

