



**RAPORT OKRESOWY ZA III KWARTAŁ 2021 R.**

**BIOFACTORY S.A. z siedzibą w Bieczu**

Biecz, 29.10.2021 r.

**Szanowni Państwo,**

Zarząd Spółki Biofactory S.A. przedstawia raport okresowy za III kwartał 2021 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	<a href="mailto:biuro@biofactory.pl">biuro@biofactory.pl</a>
Adres www	<a href="http://www.biofactory.pl">www.biofactory.pl</a>

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 NewConnect, 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 2021 r. oraz audytowanych ksiąg rachunkowych za 2020 r.

### Rachunek zysków i strat (tys. zł)

Wyszczególnienie	3 kwartały 2020 r.		Zmiana RdR [%]	III kwartał 2020 r.		Zmiana RdR [%]
	od 01.01.2020 do 30.09.2020	od 01.01.2021 do 30.09.2021		od 01.07.2020 do 30.09.2020	od 01.07.2021 do 30.09.2021	
Przychody netto ze sprzedaży	8 202	11 282	+37,56	2 831	4 059	+43,38
Zysk/strata na sprzedaży	- 97	813	+938,14	- 3	374	+12566,67
Zysk/strata z dział. operacyjnej	- 39	1 279	+3379,48	9	363	+4133,33
Zysk/strata brutto	- 286	1 145	+500,35	- 48	325	+777,08
Zysk/strata netto	- 286	1 035	+461,89	- 48	254	+629,17
Amortyzacja	656	642	-2,13	223	212	-4,93
EBITDA	617	1921	+211,35	232	575	+147,84

### Bilans (tys. zł)

Wyszczególnienie	Na dzień 30.09.2020 r.	Na dzień 30.09.2021 r.	Zmiana RdR [%]
Kapitał własny	5 204	6 325	+21,54
Należności długoterminowe	-	-	-
Należności krótkoterminowe	1 047	1 270	+21,30
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	248	1 774	+615,32
Zobowiązania długoterminowe	5 443	5 786	+6,30
Zobowiązania krótkoterminowe	2 311	1 116	-51,71

## Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu

W 2021 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 „BieczDrew” 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 trzy kwartały 2021 r. przychody netto ze sprzedaży wyniosły 11282 tys. zł, wobec 8202 tys. zł za trzy kwartały 2020 roku. Sprzedaż była wyższa o 37,56 % w porównaniu do analogicznego okresu rok wcześniej.

Zysk netto narastająco, za trzy kwartały 2021 r. wyniósł 1035 tys. zł, natomiast rok wcześniej spółka zrealizowała w tym okresie stratę netto w wys. 286 tys. zł. Zysk netto za III kwartał 2021 r. wyniósł 254 tys. zł, a za III kwartał 2020 r. strata netto wynosiła 48 tys. zł.

Istotnie lepsze wyniki finansowe po trzech kwartałach 2021 roku, w porównaniu do analogicznego okresu sprzed roku wynikają z:

- bardzo dobrego wyniku finansowego za półrocze 2021, o czym pisano w Raporcie okresowym z dnia 03.08.2021 r. (EBI 9/2021),
- znacząco większego popytu na drewno konstrukcyjne i inne wyroby spółki w III kwartale br.

Zarząd nie ma pewności czy dobry trend gospodarczy będzie utrzymany, ze względu na rozchwianie rynku drewna. Skoki cen nabycia drewna w klocach są istotnie duże, przy jednoczesnym braku pewności, czy nowe ceny sprzedaży zostaną długofalowo przyjęte przez klientów Emitenta.

Za trzy kwartały 2021 r. łącznie amortyzacja wyniosła 642 tys. zł, utrzymując w zasadzie poziom sprzed roku.

EBITDA, w skutek znacznie większego zysku netto wzrosła w porównywalnych okresach o ok. 211,35 %.

Stan należności krótkoterminowych w porównaniu do trzech kwartałów poprzedniego roku – wzrósł o ok. 21,30 %, w związku z istotnym wzrostem sprzedaży. Zobowiązania długoterminowe zwiększyły się o ok. 6,30 %, ponieważ krótkoterminowe pożyczki zostały zastąpione długoterminowym kredytem bankowym.

Kwota ok. 225 tys. zł, wykazana w pasywach na koniec III kwartału 2021 r. jako „Rozliczenia międzyokresowe” stanowi część nierozliczonej dotacji z funduszy unijnych.

Spółka ma bardzo dobrą płynność. Kapitał własny na koniec III kwartału zwiększył się o 21,54 %, w związku z istotnie wyższym zyskiem netto.

## **Realizacja działań inwestycyjnych**

W III kwartale 2021 r. wykonano utwardzenie placu składowego surowca na terenie pozyskanym z rozbiórki starych budynków i budowli. Wartość inwestycji wyniosła ok. 120 tys. zł. Plac istotnie usprawni organizację ciągów produkcyjnych.

W III kwartale 2021 r. rozpoczęto przygotowania do kolejnej inwestycji: instalacja fotowoltaiczna o mocy 49,95 kWp. Nakłady wyniosą ok. 160 tys. zł. Wyprodukowany prąd będzie w całości zużywany na własne potrzeby i w istotnej części niezależni Spółkę od ryzyka zmian cen energii elektrycznej.

## **Kryzys gospodarczy i epidemiczny**

Ze względu na brak wiedzy jak długo potrwać 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 klocach, w odpowiednich cenach. Zdaniem zarządu Spółka zachowa bardzo dobrą płynność finansową, a wynik finansowy netto za 2021 rok będzie istotnie wyższy niż w latach poprzednich.

Nie planuje się ograniczenia zatrudnienia.

## Możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników

W dniu 30.01.2020 r., w Raporcie bieżącym EBI nr 2/2021 opublikowano skorygowany plan finansowy na lata 2020-2021. Na rok 2021 zaplanowano przychody w wysokości 15 000 tys. zł i zysk brutto 700 tys. zł.

Sądząc po wynikach finansowych za 3 kwartały 2021 należy oczekiwać przekroczenia założonego planu. Jednakże zastrzega się, że obecnie występuje daleko idące rozchwianie rynku drewna surowego. Ceny na przetargach i u dostawców prywatnych nie są stabilne. Dostępność drewna w odpowiednich cenach nie jest pewna. Istnieją obawy, że może minąć zbyt długi czas, aby podwyższone ceny wyrobów spółki zostały przyjęte przez odbiorców. Destabilizacja dostaw i sprzedaży niesie ryzyko gorszych wyników w IV kwartale 2021 roku. W IV kwartale spółka utworzy rezerwy bilansowe, które wpłyną na ostateczny wynik finansowy IV kwartału oraz roku 2021. Z tych względów Emitent nie publikuje prognoz finansowych. Jednakże należy oczekiwać, że wynik finansowy netto za 2021 rok będzie istotnie wyższy niż w latach poprzednich.

## 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
<b>Razem</b>	<b>0,44</b>

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 rozpatrzy rekomendację Rady Nadzorczej w tej sprawie.

## Zatrudnienie

Spółka według stanu na 30.09.2020 r. zatrudniała 58 osób, co stanowiło 58 etatów. Według stanu na 30.09.2021 r. Spółka zatrudniała 63 osoby, co stanowiło 62,5 etatu. Wszyscy pracownicy zatrudnieni są na podstawie umów o pracę. Na koniec III kwartału 2021 r., w porównaniu do stanu rok wcześniej, zatrudnienie wzrosło o 4,5 etatu, czyli o 7,76 %.

## Wprowadzanie rozwiązań innowacyjnych

W III kwartale 2021 r. Spółka nie realizowała nowych rozwiązań o charakterze innowacyjnym.

## Akcjonariat Emitenta na dzień publikacji raportu

Akcjonariusze BIOFACTORY SA	Akcji i głosów	[%]
Dariusz Kurpiewski (3)	429600	22,59
Kazimierz Szot (1) (3)	271792	14,29
SASKIA Sp. z o.o. w Lipowie (1)	115532	6,07
Zbigniew Lipieta (3)	306902	16,14
Tomasz Sierakowski (3)	304400	16,00
Witold Osadca	126500	6,66
Krzysztof Olbrycht (2) (3)	72279	3,80
Beata Olbrycht (2)	53696	2,82
Pozostali	221299	11,63
<b>RAZEM</b>	<b>1902000</b>	<b>100,00</b>

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 (1580000 szt.) były objęte 02.01.2012 r. po wartości nominalnej, a akcje serii B (322000 szt.) były obejmowane latem 2012 roku, po cenie emisyjnej 2,20 zł.

Uwagi:

- (1) Kazimierz Szot jest powiązany kapitałowo i personalnie z SASKIA Sp. z o.o. w Lipowie.
- (2) Krzysztof Olbrycht i Beata Olbrycht działają wspólnie.
- (3) Członek Rady Nadzorczej Emitenta.

## SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Sprawozdanie sporządzono na podstawie nieaudytowanych ksiąg rachunkowych za 3 kwartały 2021 r. oraz zbadanego przez biegłego rewidenta sprawozdania finansowego za 2020 r.

### Rachunek zysków i strat sporządzony za 3 kwartały 2020 i 3 kwartały 2021 (w zł)

T R E Ś Ć	01.01.2021 - 30.09.2021	01.01.2020-30.09.2020
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym</b>	<b>11 282 035,38</b>	<b>8 202 205,65</b>
- od jednostek powiązanych	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	11 836 711,25	8 263 729,03
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	- 946 176,55	- 358 103,85
III. Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	391 500,68	296 580,47

<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>10 468 631,95</b>	<b>8 298 750,80</b>
I. Amortyzacja	642 022,17	657 696,95
II. Zużycie materiałów i energii	6 397 236,65	4 677 079,84
III. Usługi obce	534 670,89	374 070,37
IV. Podatki i opłaty, w tym:	131 071,20	121 843,91
- podatek akcyzowy	-	-
V. Wynagrodzenia	1 949 891,13	1 740 697,10
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	478 765,10	389 124,49
- emerytalne	177 042,20	155 573,41
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	66 306,32	62 793,78
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	268 668,49	275 444,36
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>	<b>813 403,43</b>	<b>- 96 545,15</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>654 476,53</b>	<b>64 401,54</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	4,81
II. Dotacje	-	37 168,02
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
IV. Inne przychody operacyjne	654 476,53	27 228,71
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>188 502,89</b>	<b>6 541,29</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	144 165,86	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjne	44 337,03	6 541,29
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>1 279,377,07</b>	<b>- 38 684,90</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>34 025,00</b>	<b>-</b>
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 :	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-
V. Inne	34 025,00	-
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>168 607,78</b>	<b>247 760,55</b>
I. Odsetki, w tym:	132 572,21	215 185,69
- dla jednostek powiązanych	-	-
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym :	-	-
- dla jednostek powiązanych	-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-
IV. Inne	36 035,57	32 574,86
<b>I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)</b>	<b>1 144 794,29</b>	<b>- 286 445,45</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>109 620,00</b>	<b>-</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (K - L - M)</b>	<b>1 035 174,29</b>	<b>- 286 445,45</b>



## Rachunek zysków i strat sporządzony za III kwartał 2020 r. oraz III kwartał 2021 r. (w zł)

T R E Ś Ć	III kwartał 2021 r.	III kwartał 2020 r.
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym</b>	<b>4 058 846,86</b>	<b>2 830 502,44</b>
- od jednostek powiązanych	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 136 925,35	3 016 775,96
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-211 311,73	- 254 702,54
III. Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	133 233,24	68 429,02
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>3 685 335,09</b>	<b>2 833 012,57</b>
I. Amortyzacja	212 460,70	222 852,79
II. Zużycie materiałów i energii	2 303 140,50	1 641 467,61
III. Usługi obce	183 636,29	131 531,40
IV. Podatki i opłaty, w tym:	96 591,79	43 526,08
- podatek akcyzowy	-	-
V. Wynagrodzenia	661 149,44	595 288,51
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	161 903,63	110 772,55
- emerytalne	60 514,02	50 794,60
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	31 286,82	20 833,51
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	35 165,92	66 740,12
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>	<b>373 511,77</b>	<b>- 2 510,13</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>12 389,49</b>	<b>12 734,48</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	4,00
II. Dotacje	-	12 389,34
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
IV. Inne przychody operacyjne	12 389,49	341,14
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>23 283,95</b>	<b>807,54</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	2 667,42	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjnej	20 616,53	807,54
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>362 617,31</b>	<b>9 416,81</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>34 025,00</b>	<b>-</b>
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:	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-
V. Inne	34 025,00	-
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>71 592,64</b>	<b>57 022,69</b>
I. Odsetki, w tym:	45 058,43	55 886,55
- dla jednostek powiązanych	-	-
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
- dla jednostek powiązanych	-	-

III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-
IV. Inne	26 534,21	1 136,14
<b>I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)</b>	<b>325 049,67</b>	<b>- 47 605,88</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>71 065,00</b>	-
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	-	-
<b>L. Zysk (strata) netto (K - L - M)</b>	<b>253 984,67</b>	<b>- 47 605,88</b>

**Aktywa według stanu na dzień 30.09.2020 r. oraz 30.09.2021 r. (w zł)**

<b>A K T Y W A</b>	<b>Stan na 30.09.2021 r.</b>	<b>Stan na 30.09.2020 r.</b>
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>9 113 228,00</b>	<b>9 783 469,04</b>
I. Wartości niematerialne i prawne		-
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		-
2. Wartość firmy		-
3. Inne wartości niematerialne i prawne		-
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	9 113 228,00	9 772 588,11
1. Środki trwałe	9 058 248,25	9 568 345,71
a) grunty własne (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	474 639,44	474 639,44
b) budynki, lokale i obiekty inż. lądowej i wodnej	4 339 685,53	4 359 903,50
c) urządzenia techniczne i maszyny	3 923 802,95	4 486 363,60
d) środki transportu	300 897,99	245 950,91
e) inne środki trwałe	19 222,34	1 488,26
2. Środki trwałe w budowie	54 979,75	204 242,40
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
III. Należności długoterminowe	-	-
1. Od jednostek powiązanych	-	-
2. Od pozostałych jedn., w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3. Od pozostałych jednostek	-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	-	-
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	-	-

V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	10 880,93
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	10 880,93
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>4 338 991,73</b>	<b>3 448 850,64</b>
I. Zapasy	1 258 619,27	2 152 363,54
1. Materiały	155 949,76	285 945,38
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-
3. Produkty gotowe	1 066 574,52	1 845 322,78
4. Towary	402,50	402,50
5. Zaliczki na poczet dostaw	35 692,49	20 692,88
II. Należności krótkoterminowe	1 270 126,14	1 047 043,12
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-
a) z tytułu dostaw i usług w okresie spłaty:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek, w których spółka posiada zaangażowanie kapitałowe	-	-
a) z tytułu dostaw i usług w okresie spłaty:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
3. Należności od pozostałych jednostek	1 270 126,14	1 047 043,12
a) z tytułu dostaw i usług w okresie spłaty:	1 229 821,51	1 033 062,05
- do 12 miesięcy	1 229 821,51	1 033 062,05
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	-	13 981,07
c) inne	40 304,63	-
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 774 430,46	248 057,05
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 774 430,46	248 057,05
a) w jednostkach powiązanych	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 774 430,46	248 057,05
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 774 430,46	248 057,05
- inne środki pieniężne	-	-
- inne aktywa pieniężne	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	35 815,86	1 386,93
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	-	-
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>	-	-
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>13 452 219,73</b>	<b>13 232 319,68</b>

## Pasywa według stanu na dzień 30.09.2020 r. oraz 30.09.2021 r. (w zł)

P A S Y W A	Stan na 30.09.2021	Stan na 30.09.2020
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>6 325 317,51</b>	<b>5 203 976,54</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	3 804 000,00	3 804 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym :	1 486 143,22	1 686 421,99
-nadm. wart. sprzedaży (wart. emisyjnej) nad wart. nominalną udziałów (akcji)	-	-
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	-	-
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	-	-
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	-	-
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	-	-
- na udziały (akcje) własne	-	-
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-
VI. Zysk (strata) netto	1 035 174,29	- 286 445,45
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>7 126 902,22</b>	<b>8 028 343,14</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	-	-
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	-	-
3. Pozostałe rezerwy	-	-
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	-	-
II. Zobowiązania długoterminowe	5 786 391,68	5 443 308,75
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
2. Wobec pozostałych jedn., w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3. Wobec pozostałych jednostek	5 786 391,68	5 443 308,75
a) kredyty i pożyczki	5 636 695,82	5 315 419,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	149 695,86	127 889,75
d) inne	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 115 562,42	2 310 528,94
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 spółka 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	1 066 973,32	2 303 441,38
a) kredyty i pożyczki	166 721,18	802 738,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	18 185,78

d) z tytułu dostaw i usług , o okresie wymagalności:	438 275,39	360 635,75
- do 12 miesięcy	-	360 635,75
- powyżej 12 miesięcy	-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
f) zobowiązania wekslowe	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społ. i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	292 954,14	202 769,57
h) z tytułu wynagrodzeń	169 022,61	140 940,88
i) inne	-	778 171,40
3. Fundusze specjalne	48 589,10	7 087,56
IV. Rozliczenia międzyokresowe	224 948,12	274 505,45
1. Ujemna wartość firmy	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	224 948,12	274 505,45
- długoterminowe	212 558,78	262 116,11
- krótkoterminowe	12 389,34	12 389,34
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>13 452 219,73</b>	<b>13 232 319,68</b>

### Rachunek przepływów pieniężnych

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	01-01.2021 - 30.09.2021	01.01.2020 - 30.09.2020
<b>A.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
I.	Zysk (strata) netto	1 035 174,29	- 286 445,45
II.	Korekty razem	837 842,01	1 428 060,33
1	Amortyzacja	642 022,17	657 696,95
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	132 572,21	215 185,69
4	Zysk ( strata ) z działalności inwestycyjnej	- 5 340,00	- 4,81
5	Zmiana stanu rezerw	-	-
6	Zmiana stanu zapasów	946 176,55	351 431,80
7	Zmiana stanu należności	- 268 402,10	- 309 687,36
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów	- 572 018,83	549 445,20
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 37 167,99	- 36 007,14
10	Inne korekty	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej ( I +/- II )	1 873 016,30	1 141 614,88
<b>B.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>	-	-
I.	Wpływy	8 500,00	4,81
1	Zbycie wartości niem. i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	8 500,00	4,81
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niem. i prawne	-	-
3	Z aktywów finansowych, w tym	-	-
a)	w jednostkach powiązanych	-	-
b)	w pozostałych jednostkach	-	-
	- zbycie aktywów finansowych	-	-
	- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
	- odsetki	-	-
	- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4	Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II.	Wydatki	44 070,00	82 052,94
1	Nabycie wartości niem. i prawnych oraz rzeczowych aktywów	44 070,00	82 052,94

	trwałych		
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niem. i prawne	-	-
3	Na aktywa finansowe, w tym	-	-
a)	w jednostkach powiązanych	-	-
b)	w pozostałych jednostkach	-	-
	- nabycie aktywów finansowych	-	-
	- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
4	Inne wydatki inwestycyjne	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej ( I - II )	- 35 570,00	- 82 048,13
<b>C.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>	-	-
I.	Wpływy	527 204,46	300 000,00
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i inne instr. dopł. do kapitału	-	-
2	Kredyty i pożyczki	300 000,00	300 000,00
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4	Inne wpływy finansowe	454 408,92	-
II.	Wydatki	1 028 402,20	1 135 318,67
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	227 204,46	-
3	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	-	-
4	Splata kredytów i pożyczek	813 136,24	866 869,80
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	82 693,75	53 263,18
8	Odsetki	132 572,21	215 185,69
9	Inne wydatki finansowe	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	- 501 197,74	- 835 318,67
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto, razem (AII+/-BIII+/-CIII)</b>	<b>1 336 248,56</b>	<b>224 248,08</b>
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>	<b>- 764 274,19</b>	<b>224 248,08</b>
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>438 181,90</b>	<b>23 808,97</b>
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym</b>	<b>1 774 430,46</b>	<b>248 057,05</b>
	- ograniczenie możliwości dysponowania	-	-

## Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Wyszczególnienie	Zmiany w składnikach kapitału własnego	
	3 kwartały 2021 r.	3 kwartały 2020 r.
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu roku obrotowego</b>	5 575 443,22	5 251 582,42
<b>I a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach</b>	5 575 443,22	5 251 582,42
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	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
<b>2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu</b>	-	-
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał zakładowy	-	-
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	-	-
<b>3. Udziały (akcje) własne na początek okresu</b>	-	-
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	-	-
<b>4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	1 686 421,99	1 686 421,99
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	- 200 278,77	-
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 486 143,22	1 686 421,99
<b>5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	-	-
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
<b>6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	-	-
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	-	-
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	-	-
<b>7. Zysk z lat poprzednich na początek okresu</b>	85 021,23	-
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	-
a) zwiększenia z tytułu:	-	-
- podziału zysku z lat poprzednich	-	-
b) zmniejszenia:	- 85 021,23	-
- przeniesienia zysku na kapitał zapasowy	- 85 021,23	-
- wypłaty dywidendy	-	-
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	-	-
<b>8. Wynik finansowy netto:</b>	1 035 174,29	286 445,45
a) zysk netto	1 035 174,29	-
b) strata netto	-	286 445,45
c) odpisy z zysku	-	-
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu – roku obrotowego (BZ)</b>	<b>6 325 317,51</b>	<b>5 203 976,54</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) bilansowego (ej) za rok obrotowy</b>	-	-

Izabela Wójcikiewicz  
główny księgowy

Krzysztof Trochim  
prezes zarządu