



Raport okresowy za IV kwartał 2023 roku
Spółki APIS S.A. z siedzibą w Biłgoraju

Biłgoraj, 14 luty 2024 rok

SPIS TREŚCI

Spis treści

1. INFORMACJE OGÓLNE.....	3
2. STRUKTURA AKCJONARIATU.....	3
3. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE.....	3
3.1 Bilans	4
3.2 Rachunek zysków i strat	6
3.3 Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	7
3.4 Rachunek przepływów pieniężnych – metoda pośrednia.....	8
4. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI..	9
5. ZWIĘŻŁA CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI	9
6. STANOWISKO ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE	9
7. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI PRZEWIDZIANYCH W DOKUMENCIE INFORMACYJNYM I HARMONOGRAM ICH REALIZACJI	10
8. INFORMACJE O AKTYWNOŚCI NASTAWIONEJ NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE EMITENTA	10
9. OPIS PODMIOTÓW ZALEŻNYCH EMITENTA	10
10. PRZYCZYNY NIESPORZĄDZANIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH.....	10
11. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY	10

1. INFORMACJE OGÓLNE

Firma Spółki	APIS Spółka Akcyjna
Kraj i adres siedziby	Polska, ul. 3 Maja 47/33, 23-400 Biłgoraj
Kraj i adres biura sprzedaży i fabryki (adres korespondencyjny Spółki)	Polska, Łazory 45, 37-413 Harasiuki
Telefon i Fax (siedziba)	T: +48 (84) 686 32 19, F: +48 (84) 686 32 19
Telefon i Fax (biuro sprzedaży, fabryka)	T: +48 15 879 10 03 F: +48 15 879 15 29
Adres e-mail	biuro@apissa.pl
Strona www	www.apissa.pl
Numer REGON	141734419
Numer NIP	5661965926
Numer KRS	0000318739
Kapitał zakładowy	9.792.250,00 PLN
Zarząd	Henryk Oziębło – Prezes Zarządu
Rada Nadzorcza	Mirosław Kielecki – Przewodniczący Rady Nadzorczej Damian Pieczykolan – Członek Rady Nadzorczej Jolanta Teresa Czarny – Członek Rady Nadzorczej Anna Elżbieta Oziębło - Członek Rady Nadzorczej Maria Krystyna Machała - Członek Rady Nadzorczej

2. STRUKTURA AKCJONARIATU

Wartość nominalna akcji: 0,05 zł; ilość wszystkich akcji: 195.845.000; akcje serii I - 12.125.000, akcje serii J - 2.070.000, akcje serii K - 4.000.000, akcje serii L - 5.650.000, akcje serii Ł - 6.000.000, akcje serii M - 6.000.000, akcje serii N – 160.000.000).

Akcjonariusz	Ilość akcji	Wartość nominalna	Udział w kapitale i głosów na WZA
P.W. Apis Sp.j.	11.033.638	551.681,90 PLN	5,63%
Adrianna Smalska	9.360.000	468.000,00 PLN	4,78%
Pozostali akcjonariusze	175.451.362	8.772.568,10 PLN	89,59%

3. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Spółka prezentuje kwartalne sprawozdanie finansowe za IV kwartał 2023 roku.

3.1 Bilans

	AKTYWA (PLN)	31 grudnia 2023 roku	31 grudnia 2022 roku
A. Aktywa trwałe		4 113 571,33	4 095 742,23
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00
2. Wartość firmy		0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe		3 967 650,93	3 915 442,23
1. Środki trwałe		3 967 650,93	3 915 442,23
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		548 000,00	548 000,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		3 168 644,89	3 283 348,30
c) urządzenia techniczne i maszyny		15 883,78	83 593,93
d) środki transportu		165 119,11	500,00
e) inne środki trwałe		70 003,15	0,00
2. Środki trwałe w budowie		0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych		0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek		0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe		69 917,40	140 945,00
1. Nieruchomości		0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe		69 917,40	140 945,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		69 917,40	140 945,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		69 917,40	140 645,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		76 003,00	39 355,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		76 003,00	39 355,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe		16 049 146,72	13 949 898,76
I. Zapasy		12 612 897,91	9 438 896,11
1. Materiały		420 200,82	333 875,80
2. Półprodukty i produkty w toku		11 890 411,19	8 812 335,61
3. Produkty gotowe		171 203,49	292 684,70
4. Towary		0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy		131 082,41	0,00
II. Należności krótkoterminowe		3 228 577,73	3 940 829,38
1. Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
- do 12 miesięcy		0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) Inne		0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek		3 228 577,73	3 940 829,38
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		1 392 712,64	1 895 159,93
- do 12 miesięcy		1 392 712,64	1 895 159,93
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		10 223,34	107 517,76
c) Inne		1 825 641,75	1 938 151,69
d) dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe		188 687,25	557 326,44
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		188 687,25	557 326,44
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		188 687,25	557 326,44
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		188 687,25	557 326,44
- inne środki pieniężne		0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne		0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		18 983,83	12 846,83
Aktywa razem		20 162 718,05	18 045 640,99

PASywa (PLN)		31 grudnia 2023 roku	31 grudnia 2022 roku
A.	Kapitał (fundusz) własny	5 718 713,24	6 894 215,38
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	9 792 250,00	9 792 250,00
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	841 312,96	841 312,96
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-4 273 603,80	-3 387 449,75
VIII.	Zysk (strata) netto	-641 245,92	-351 897,83
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	14 444 004,81	11 151 425,61
I.	Rezerwy na zobowiązania	9 900,00	20 000,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	- długoterminowa	0,00	0,00
	- krótkoterminowa	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	9 900,00	20 000,00
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	9 900,00	20 000,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	3 502 804,17	2 992 921,42
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	3 502 804,17	2 992 921,42
a)	kredyty i pożyczki	3 502 804,17	2 992 921,42
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d)	Inne	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	3 659 961,52	3 735 271,03
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	Inne	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	3 659 961,52	3 735 271,03
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	118 410,25
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 063 392,99	1 207 532,54
	- do 12 miesięcy	1 063 392,99	1 207 532,54
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	2 176 875,23	1 503 553,04
f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	150 329,09	153 596,02
h)	z tytułu wynagrodzeń	14 937,43	671 000,01
i)	Inne	254 426,78	80 846,17
3.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	7 271 339,12	4 403 233,16
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	7 271 339,12	4 403 233,16
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	7 271 339,12	4 403 233,16
Pasywa razem		20 162 718,05	18 045 640,99

3.2 Rachunek zysków i strat

(w PLN)	okres od dnia 1 października 2023 roku do dnia 31 grudnia 2023 roku	okres od dnia 1 października 2022 roku do dnia 31 grudnia 2022 roku	okres od dnia 1 stycznia 2023 roku do dnia 31 grudnia 2023 roku	okres od dnia 1 stycznia 2022 roku do dnia 31 grudnia 2022 roku
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 304 636,97	2 417 871,97	5 560 365,03	7 355 752,54
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	795 015,52	1 479 775,51	2 443 386,72	3 237 402,35
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	442 038,08	892 083,10	2 988 863,05	3 954 957,08
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	67 583,37	46 013,36	128 115,26	163 393,11
B. Koszty działalności operacyjnej	1 426 606,07	2 495 817,73	6 179 624,40	7 680 239,65
I. Amortyzacja	30 530,85	44 120,13	123 663,60	166 198,79
II. Zużycie materiałów i energii	111 432,40	333 052,50	898 096,98	1 829 184,65
III. Usługi obce	321 829,43	704 023,17	1 526 567,03	2 293 075,06
IV. Podatki i opłaty, w tym:	5 823,89	1 499,44	113 784,64	92 406,80
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	810 224,20	1 308 639,00	3 128 435,20	2 928 508,81
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	83 508,21	71 951,70	255 830,54	218 332,59
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4 687,73	4 008,41	24 889,24	34 124,57
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	58 569,36	28 523,38	108 357,17	118 408,38
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-121 969,10	-77 945,76	-619 259,37	-324 487,11
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,64	3 496,41	5 001,66	15 241,10
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	3 495,93	5 000,00	12 492,93
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,64	0,48	1,66	2 745,17
E. Pozostałe koszty operacyjne	855,83	28 150,21	14 367,36	40 493,05
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	2 916,67
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	855,83	28 150,21	14 367,36	37 576,38
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-122 824,29	-102 599,56	-628 625,07	-349 739,06
G. Przychody finansowe	102,87	0,00	361,14	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	102,87	0,00	361,14	0,00
H. Koszty finansowe	6 488,66	1 046,85	12 981,99	2 158,77
I. Odsetki, w tym:	6 004,40	1 046,85	10 610,93	1 231,85
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	484,26	0,00	2 371,06	926,92
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-129 210,08	-103 646,41	-641 245,92	-351 897,83
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I±J)	-129 210,08	-103 646,41	-641 245,92	-351 897,83
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-129 210,08	-103 646,41	-641 245,92	-351 897,83

3.3 Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

(w PLN)		okres od dnia 1 października 2023 roku do dnia 31 grudnia 2023 roku	okres od dnia 1 października 2022 roku do dnia 31 grudnia 2022 roku	okres od dnia 1 stycznia 2023 roku do dnia 31 grudnia 2023 roku	okres od dnia 1 stycznia 2022 roku do dnia 31 grudnia 2022 roku
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	5 847 923,32	7 001 442,93	6 373 528,16	7 246 113,21
	- korekty z tytułu zmian zasad rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	5 847 923,32	7 001 442,93	6 373 528,16	7 246 113,21
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	9 792 250,00	9 792 250,00	9 792 250,00	9 792 250,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	9 792 250,00	9 792 250,00	9 792 250,00	9 792 250,00
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Dokonanej wpłaty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	841 312,96	841 312,96	841 312,96	841 312,96
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00	0,00
	- z podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	841 312,96	841 312,96	841 312,96	841 312,96
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-3 457 199,71	-3 295 330,54	-3 457 199,71	-3 295 330,54
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 703 312,35	1 532 360,80	1 703 312,35	1 532 360,80
-	korekty błędów podstawowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 703 312,35	1 532 360,80	1 703 312,35	1 532 360,80
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	170 951,55	0,00	170 951,55
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	170 951,55	0,00	170 951,55
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podziału zysku - dywidenda	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podziału zysku - kapitał zapasowy	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podziału zysku - pokrycie straty	0,00	0,00	0,00	0,00
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	1 703 312,35	1 703 312,35	1 703 312,35	1 703 312,35
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	5 160 512,06	4 827 691,34	5 160 512,06	4 827 691,34
	- korekty z tytułu zmian zasad rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00	13 569,00	0,00
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	5 160 512,06	4 827 691,34	5 174 081,06	4 827 691,34
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	802 835,09	263 070,76	802 835,09	263 070,76
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	5 963 347,15	5 090 762,10	5 976 916,15	5 090 762,10
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-4 260 034,80	-3 387 449,75	-4 273 603,80	-3 387 449,75
8.	Wynik netto	-129 210,08	-107 227,55	-641 245,92	-351 897,83
a)	zysk netto	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	strata netto	129 210,08	107 227,55	641 245,92	351 897,83
c)	odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	5 718 713,24	6 894 215,38	5 718 713,24	6 894 215,38
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	5 718 713,24	8 894 215,38	5 718 713,24	6 894 215,38

3.4 Rachunek przepływów pieniężnych – metoda pośrednia

(w PLN)	okres od dnia 1 października 2023 roku do dnia 31 grudnia 2023 roku	okres od dnia 1 października 2022 roku do dnia 31 grudnia 2022 roku	okres od dnia 1 stycznia 2023 roku do dnia 31 grudnia 2023 roku	okres od dnia 1 stycznia 2022 roku do dnia 31 grudnia 2022 roku
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	-129 210,08	-103 646,41	-641 245,92	-351 897,83
II. Korekty razem	-926 427,48	-3 537 350,93	-41 375,82	-3 826 382,49
1. Amortyzacja	59 952,38	47 036,80	164 406,00	169 115,46
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	5 901,53	-1 598 026,23	10 249,79	-1 597 841,23
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	-3 495,93	-5 000,00	-12 495,93
5. Zmiana stanu rezerw	9 900,00	20 000,00	-10 100,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	-563 429,35	-909 371,13	-3 194 001,18	-3 630 841,53
7. Zmiana stanu należności	35 057,53	-1 168 602,68	302 655,37	-1 368 228,17
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-490 170,05	93 589,07	2 710 120,20	2 616 745,39
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	16 360,48	21 519,17	-6 137,00	-2 836,48
10. Inne korekty	0,00	0,00	-13 569,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-1 055 637,56	-3 640 997,34	-682 621,74	-4 178 280,32
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	102,87	3 495,93	5 361,14	12 495,93
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	3 495,93	5 000,00	12 495,93
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych,	0,00	0,00	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	102,87	0,00	361,14	0,00
II. Wydatki	190 650,41	0,00	190 650,41	1 393,75
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	190 650,41	0,00	190 650,41	1 393,75
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-190 547,54	3 495,93	-185 289,27	11 102,18
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	200 000,00	1 998 000,00	691 000,00	1 998 000,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	200 000,00	398 000,00	691 000,00	398 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	1 600 000,00	0,00	1 600 000,00
II. Wydatki	95 808,67	123 056,79	191 728,18	345 661,58
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	89 804,27	121 083,02	181 117,25	343 502,81
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Odsetki	6 004,40	1 046,85	10 610,93	1 231,85
9. Inne wydatki finansowe	0,00	926,92	0,00	926,92
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	104 191,33	1 874 943,21	499 271,82	1 652 338,42
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.II±B.III±C.III)	-1 141 993,77	-1 762 558,20	-368 639,19	-2 514 839,72
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-1 141 993,77	-126 139,34	-368 639,19	-914 839,72
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 330 681,02	683 465,78	557 326,44	1 472 166,16
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym	188 687,25	557 326,44	188 687,25	557 326,44
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

4. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI

Dane finansowe zawarte w raporcie kwartalnym zostały sporządzone zgodnie z zasadami stosowanymi przez Emitenta przy sporządzaniu rocznych sprawozdań finansowych, wynikającymi z ustawy o rachunkowości oraz przyjętej przez Emitenta polityki rachunkowości.

W okresie sprawozdawczym Emitent nie dokonał zmian w stosowanych zasadach rachunkowości. Sprawozdanie finansowe Spółki zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę.

Raport okresowy za IV kwartał 2024 roku Emitenta nie podlegał badaniu, ani przeglądowi przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych.

Przy analizie danych finansowych Emitenta, zwłaszcza rachunku wyników należy mieć na uwadze poniższe aspekty polityki rachunkowości Emitenta:

- przychody z projektów dotyczących budowy domów drewnianych (trwających poniżej 6 miesięcy) rozpoznawane są po zakończeniu takiego projektu, podpisaniu protokołu odbioru i wystawieniu końcowej faktury. W trakcie realizacji wszelkie wpływy są traktowane jako zaliczki na poczet dostaw, a koszty poniesionych prac są ujmowane w pozycji produkty w toku, ma to zwłaszcza znaczenie przy rozważaniu krótszych okresów sprawozdawczych, ponieważ powoduje dość dużą zmienność przychodów między poszczególnymi kwartałami.
- koszty amortyzacji składają się głównie z kosztów amortyzacji środków trwałych, przyjętych do ksiąg w ich wartości rynkowej podczas przyjmowania aportu – co oznacza stosunkowo wysokie koszty amortyzacji.

5. ZWIĘZŁA CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI

Emitent w czwartym kwartale 2023 roku kontynuował prace nad projektami rozpoczętymi w poprzednich okresach 2023 roku oraz rozpoczął pracę nad nowymi projektami. Prace te związane są z realizacją domów jednorodzinnych w technologii szkieletowej oraz produkcją gotowych prefabrykatów domu wielorodzinnego. Kilka projektów zostało zakończonych w czwartym kwartale, a niektóre będą kontynuowane w kolejnych okresach.

Emitent na podstawie Umowy o dofinansowanie nr POIR.01.01.01-00-0648/21 realizuje projekt pt. : "Silnik wspierający balansowanie strategicznych gier turowych" (Projekt 2) w ramach działania 1.1 "Projekty B+R Przedsiębiorstw", podzadanie 1.1.1. "Badania przemysłowe i prace rozwojowe realizowane przez przedsiębiorstwa". Emitent w IV kwartale zakończył realizację demonstracyjnego prototypu narzędzia oraz zaimplementował prototyp strategicznej gry turowej. Obecnie przygotowuje się do kolejnej fazy związanej z komercjalizacją projektu.

6. STANOWISKO ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE

Emitent nie publikował prognoz wyników finansowych na 2023 r.

7. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI PRZEWIDZIANYCH W DOKUMENCIE INFORMACYJNYM I HARMONOGRAM ICH REALIZACJI

Dokument informacyjny Emitenta nie zawierał informacji objętych tym punktem.

8. INFORMACJE O AKTYWNOŚCI NASTAWIONEJ NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE EMITENTA

W okresie sprawozdawczym Emitent nie podejmował takiej aktywności.

9. OPIS PODMIOTÓW ZALEŻNYCH EMITENTA

Na dzień 31 grudnia 2023 roku nie posiada podmiotów zależnych kapitałowo.

10. PRZYCZYNY NIESPORZĄDZANIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Na koniec IV kwartału 2023 roku Emitent nie posiadał spółek zależnych.

11. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY

W okresie sprawozdawczym, w przeliczeniu na pełne etaty, Emitent zatrudniał: 12,30 osoby.

Prezes Zarządu
Henryk Oziebło

