



**RAPORT OKRESOWY ZA II KWARTAŁ 2023 R.**

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

Biecz, 31.07.2023 r.

## Szanowni Państwo,

Zarząd Spółki Biofactory S.A. przedstawia raport okresowy za II kwartał 2023 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 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 audytowanych ksiąg rachunkowych za 2022 r. oraz nieaudytowanych ksiąg rachunkowych za 2023 r.

### Rachunek zysków i strat (tys. zł)

Wyszczególnienie	II kwartał 2022 r. od 01.04.2022 do 30.06.2022	II kwartał 2023 r. od 01.04.2023 do 30.06.2023	Zmiana RdR [%]
Przychody netto ze sprzedaży	4 477	4 213	-5,89
Zysk/strata na sprzedaży	265	86	-67,55
Zysk/strata z dział. operacyjnej	465	113	-75,70
Zysk/strata brutto	350	-7	-102,00
Zysk/strata netto	288	-6	-102,08
Amortyzacja	217	226	+4,15
EBITDA	682	339	-50,29

### Bilans (tys. zł)

Wyszczególnienie	Na dzień 30.06.2022 r.	Na dzień 30.06.2023 r.	Zmiana RdR [%]
Kapitał własny	6 494	6 342	-2,34
Należności długoterminowe	-	-	-
Należności krótkoterminowe	1 096	1 094	-0,18
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	796	24	-96,98
Zobowiązania długoterminowe	4 967	4 490	-9,60
Zobowiązania krótkoterminowe	1 477	2 417	+63,64

## Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu

W 2023 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 według cen zakupu nie wyższych od ceny sprzedaży netto,
- zapasy towarów według cen zakupu nie wyższych od ceny sprzedaży netto,
- zapasy produktów według cen ewidencyjnych (koszt wytworzenia),
- produkcję niezakończoną, na poziomie wartości materiałów bezpośrednich,
- należności wyceniono w walucie polskiej według wartości brutto,
- kapitały własne wyceniono według wartości nominalnej,
- zobowiązania wycenione zostały w walucie polskiej według 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 drugi kwartał 2023 r. przychody netto ze sprzedaży wyniosły 4 213 tys. zł, wobec 4 477 tys. zł w drugim kwartale 2022 roku. Sprzedaż była o 5,89 % niższa w porównaniu do analogicznego okresu rok wcześniej.

Strata netto wyniosła 6 tys. zł, natomiast rok wcześniej spółka zrealizowała zysk netto w wysokości

288 tys. zł. Spółka w drugim kwartale realizowała mniejsze przychody i marże. Wynika to przede wszystkim z faktu, że podwyżek cen surowca nie udało się w pełni przenieść na ceny sprzedaży wyrobów. Wzrosły również inne koszty funkcjonowania przedsiębiorstwa, w szczególności płace wynikające z przepisów ustawowych. Ceny drewna bukowego, głównego materiału wykorzystywanego do produkcji w drugim kwartale, były wyższe w porównaniu do średnich cen sprzed roku o około 40 %, a ceny drewna iglastego były wyższe o około 20 %.

Za drugi kwartał 2023 r. amortyzacja wyniosła 226 tys. zł, a EBITDA wyniosła 339 tys. zł.

Stan należności krótkoterminowych spadł o 0,18 %. Zobowiązania długoterminowe zmniejszyły się o 9,60 % (Spółka terminowo spłaca kredyty bankowe), a zobowiązania krótkoterminowe wzrosły o 63,64 %, w porównywanym okresie. Istotnie wysoki przyrost zobowiązań krótkoterminowych wynika z uzyskania przez Spółkę dłuższych terminów dostaw.

Spółka zachowuje płynność finansową, jednakże mniejszą niż w roku poprzednim. Stan zapasów (materiały i wyroby gotowe) zwiększył się istotnie, o 89,94% osiągając wartość 3 607 tys. zł.

Kapitał własny na koniec drugiego kwartału zmniejszył się o 2,34 %. Środki pieniężne wynosiły 24 tys. zł.

W czerwcu br. Spółka wypłaciła akcjonariuszom dywidendę w wysokości łącznej 570 600 zł.

Ze względu na to: czy w najbliższych kwartałach polska gospodarka wejdzie w stan kryzysu lub stagnacji i jak długo trwać będzie wysoka zmienność cen drewna, energii i innych materiałów, nie ma podstaw do wiarygodnego 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. Wyraźnie widać zastój na tych rynkach.

Zdaniem zarządu Spółka zachowa płynność finansową w 2023 roku. Nie planuje się ograniczenia zatrudnienia. Jednakże należy się spodziewać istotnie niższego zysku netto, niż w poprzednich okresach.

## **Możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników**

Dostępność drewna w 2023 r. w odpowiednich cenach nie jest pewna. Destabilizacja dostaw i sprzedaży niesie ryzyko gorszych wyników. Na rynku budowlanym i meblarskim pogorszyła się koniunktura. Kryzys ten może mieć istotny wpływ na wyniki spółki. Emitent nie publikuje prognoz finansowych.

## **Realizacja działań inwestycyjnych**

W drugim kwartale 2023 r. spółka nie prowadziła zadań inwestycyjnych.

## 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
27.06.2023	0,30
<b>Razem</b>	<b>1,01</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 rozpatruje rekomendacje Rady Nadzorczej w tej sprawie.

W 2023 roku po raz szósty 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 30.06.2022 r. zatrudniała 62 osoby, co stanowiło 61,5 etatu. Według stanu na 30.06.2023 r. spółka zatrudniała 58 osób, co stanowiło 56,75 etatów, więc stan zatrudnienia zmniejszył się o 7,7 %. Wszyscy pracownicy zatrudnieni są na podstawie umów o pracę.

## Wprowadzanie rozwiązań innowacyjnych

W drugim kwartale 2023 r. spółka nie realizowała rozwiązań o charakterze innowacyjnym.

## Akcjonariat Emitenta na dzień publikacji raportu

Akcjonariusze BIOFACTORY SA	Akcji i głosów	[%]
Dariusz Kurpiewski	429 600	22,59
Zbigniew Lipieta	306 902	16,14
Tomasz Sierakowski	304 400	16,00
Marek Karp	224 000	11,78
Piotr Karp	207 112	10,89
Witold Osadca	126 500	6,65
Krzysztof Olbrycht i Beata Olbrycht	113 500	5,97
Pozostali	189 986	9,98
<b>RAZEM</b>	<b>1 902 000</b>	<b>100,00</b>

Wszystkie akcje Emitenta są notowane w alternatywnym systemie obrotu na rynku New Connect 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. Nie ma akcji uprzywilejowanych.

## Sprawozdanie finansowe

Sprawozdanie sporządzono w lipcu 2023 r., na podstawie nieaudytowanych ksiąg rachunkowych za 2023 r. oraz zbadanego przez biegłego rewidenta sprawozdania finansowego za 2022 r.

### Rachunek zysków i strat sporządzony za II kwartał 2022 i II kwartał 2023 (w zł)

T R E Ś Ć	01.04.2022 - 30.06.2022	01.04.2023 - 30.06.2023
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym</b>	<b>4 477 269,39</b>	<b>4 213 290,25</b>
- od jednostek powiązanych	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 703 808,64	3 609 921,66
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	- 311 712,28	587 676,75
III. Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	85 173,03	15 691,84
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>4 211 848,09</b>	<b>4 127 290,20</b>
I. Amortyzacja	217 311,29	225 642,35
II. Zużycie materiałów i energii	2 482 809,82	2 672 923,80
III. Usługi obce	265 835,06	182 994,89
IV. Podatki i opłaty, w tym:	34 030,35	54 528,66
- podatek akcyzowy	-	-
V. Wynagrodzenia	873 982,26	757 121,58
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	211 322,75	181 785,06
- emerytalne	[77 132,80]	[65 442,62]
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	36 130,60	39 275,25
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	90 425,96	13 018,61

<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>	<b>265 421,30</b>	<b>86 000,05</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>205 499,64</b>	<b>34 684,34</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	69 000,00	-
II. Dotacje	-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
IV. Inne przychody operacyjne	136 499,64	34 684,34
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>6 100,00</b>	<b>7 787,72</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjne	6 100,00	7 787,72
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>464 820,94</b>	<b>112 896,67</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>23 184,99</b>	<b>13 852,89</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:	616,93	-
- od jednostek powiązanych	-	-
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-
V. Inne	22 568,06	13 852,89
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>138 372,83</b>	<b>133 461,13</b>
I. Odsetki, w tym:	138 372,83	127 564,41
- dla jednostek powiązanych	-	-
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
- dla jednostek powiązanych	-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-
IV. Inne	-	5 896,72
<b>I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)</b>	<b>349 633,10</b>	<b>- 6 711,57</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>61 445,00</b>	<b>- 924,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (K - L - M)</b>	<b>288 188,10</b>	<b>- 5 787,57</b>

### Rachunek zysków i strat sporządzony za dwa kwartały roku 2022 i 2023 narastająco (w zł)

<b>T R E Ś Ć</b>	<b>01.01.2022 - 30.06.2022</b>	<b>01.01.2023 - 30.06.2023</b>
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym</b>	<b>8 957 571,69</b>	<b>8 606 399,55</b>
- od jednostek powiązanych	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	8 532 522,47	7 374 575,75
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	289 446,44	1 104 873,13
III. Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	135 602,78	126 950,67
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>8 173 691,88</b>	<b>8 368 801,01</b>
I. Amortyzacja	429 077,61	449 251,54



II. Zużycie materiałów i energii	4 897 998,36	5 375 279,49
III. Usługi obce	515 424,59	357 482,69
IV. Podatki i opłaty, w tym:	98 344,21	105 603,42
- podatek akcyzowy	-	-
V. Wynagrodzenia	1 659 354,25	1 552 936,53
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	391 668,83	390 031,06
- emerytalne	[141 000,78]	[225 944,07]
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	43 706,97	41 466,89
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	138 117,06	96 749,39
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>	<b>783 879,81</b>	<b>237 598,54</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>221 701,17</b>	<b>34 684,34</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	69 000,00	-
II. Dotacje	-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
IV. Inne przychody operacyjne	152 701,17	34 684,34
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>14 100,00</b>	<b>7 787,72</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjnej	14 100,00	7 787,72
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>991 480,98</b>	<b>264 495,16</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>26 911,11</b>	<b>14 375,45</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:	616,93	-
- od jednostek powiązanych	-	-
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-
V. Inne	26 294,18	14 375,45
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>217 795,30</b>	<b>262 682,36</b>
I. Odsetki, w tym:	194 434,19	256 785,64
- dla jednostek powiązanych	-	-
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
- dla jednostek powiązanych	-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-
IV. Inne	23 361,11	5 896,72
<b>I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)</b>	<b>800 596,79</b>	<b>16 188,25</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>147 071,00</b>	<b>3 076,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (K - L - M)</b>	<b>653 525,79</b>	<b>13 112,25</b>

**Aktywa według stanu na dzień 30.06.2022 r. oraz 30.06.2023 r. (w zł)**

<b>A K T Y W A</b>	<b>Stan na 30.06.2022 r.</b>	<b>Stan na 30.06.2023 r.</b>
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>9 305 912,37</b>	<b>8 895 120,74</b>
<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>	9 267 472,37	8 805 480,64
1. Środki trwałe	9 255 962,62	8 750 530,89
a) grunty własne (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	474 639,44	474 639,44
b) budynki, lokale i obiekty inż. lądowej i wodnej	4 329 139,62	4 205 979,72
c) urządzenia techniczne i maszyny	3 943 048,11	3 673 391,42
d) środki transportu	493 219,20	383 398,93
e) inne środki trwałe	15 916,25	13 121,38
2. Środki trwałe w budowie	11 509,75	54 949,75
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 kapital.	-	-
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	89 640,10
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	38 440,00	39 751,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	49 889,10
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>3 841 023,53</b>	<b>4 725 177,97</b>

<i>I. Zapasy</i>	1 899 372,14	3 607 441,52
1. Materiały	612 488,03	1 039 221,79
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-
3. Produkty gotowe	1 230 661,37	2 553 072,26
4. Towary	402,50	-
5. Zaliczki na poczet dostaw	55 820,24	15 147,47
<i>II. Należności krótkoterminowe</i>	1 096 219,74	1 093 685,42
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	1 096 219,74	1 093 685,42
a) z tytułu dostaw i usług w okresie spłaty:	1 071 854,85	1 073 380,06
- do 12 miesięcy	1 071 854,85	1 073 380,06
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	-	-
c) inne	24 364,89	20 305,36
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-
<i>III. Inwestycje krótkoterminowe</i>	795 542,55	24 051,03
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	795 542,55	24 051,03
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	795 542,55	24 051,03
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	795 542,55	24 051,03
- inne środki pieniężne	-	-
- inne aktywa pieniężne	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
<i>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i>	49 889,10	-
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	-	-
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>	-	-
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>13 146 935,90</b>	<b>13 620 298,71</b>

## Pasywa według stanu na dzień 30.06.2022 r. oraz 30.06.2023 r. (w zł)

P A S Y W A	Stan na 30.06.2022 r.	Stan na 30.06.2023 r.
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>6 494 024,50</b>	<b>6 342 027,69</b>
<i>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</i>	3 804 000,00	3 804 000,00
<i>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</i>	2 036 498,71	2 524 915,44
- 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	653 525,79	13 112,25
<i>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</i>	-	-
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>6 652 911,40</b>	<b>7 278 271,02</b>
<i>I. Rezerwy na zobowiązania</i>	14 071,00	144 783,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	14 071,00	29 311,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	-	-
3. Pozostałe rezerwy	-	115 472,00
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	-	115 472,00
<i>II. Zobowiązania długoterminowe</i>	4 967 467,16	4 489 698,43
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3. Wobec pozostałych jednostek	4 967 467,16	4 489 698,43
a) kredyty i pożyczki	4 717 011,00	4 296 367,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	250 456,16	193 331,43
d) inne	-	-
<i>III. Zobowiązania krótkoterminowe</i>	1 476 840,26	2 417 513,16
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	1 410 476,82	2 352 431,56
a) kredyty i pożyczki	620 210,03	731 116,56
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	263 706,11	1 200 877,02
- do 12 miesięcy	263 706,11	1 200 877,02
- powyżej 12 miesięcy	-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
f) zobowiązania wekslowe	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społ. i zdrow. oraz innych tytułów	321 382,62	214 375,17
h) z tytułu wynagrodzeń	201 963,91	195 764,44
i) inne	3 214,15	10 298,37

4. Fundusze specjalne	66 363,44	65 081,60
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>194 532,98</b>	<b>226 276,43</b>
1. Ujemna wartość firmy	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	194 532,98	226 276,43
- długoterminowe	144 975,62	128 585,48
- krótkoterminowe	49 557,36	97 690,95
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>13 146 935,90</b>	<b>13 620 298,71</b>

### Rachunek przepływów pieniężnych

L.p.	WYSZCZEGÓLNIENIE	01.01.2022 - 30.06.2022	01.01.2023 - 30.06.2023
<b>A.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
I.	Zysk (strata) netto	653 525,79	13 112,25
II.	Korekty razem	- 330 575,24	- 240 836,53
1	Amortyzacja	429 077,61	449 251,54
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	194 434,19	-
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	-
5	Zmiana stanu rezerw	- 115 315,10	-
6	Zmiana stanu zapasów	- 794 914,89	- 1 351 041,44
7	Zmiana stanu należności	115 605,10	149 490,63
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów	- 119 636,60	524 863,71
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 18 025,80	- 24 778,68
10	Inne korekty	- 21 799,75	11 377,71
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	322 950,55	- 227 724,28
<b>B.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
I.	Wpływy	69 000,00	-
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	69 000,00	-
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	458 816,99	313 171,00
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	458 816,99	313 171,00
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)	- 389 816,99	- 313 171,00
<b>C.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		

I.	Wpływy	-	-
1	Wpływy netto z wydania akcji i innych instrumentów dopłat do kapitałów	-	-
2	Kredyty i pożyczki	-	-
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4	Inne wpływy finansowe	-	-
II.	Wydatki	1 128 602,29	505 127,28
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	513 540,00	-
3	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	-	-
4	Spłata kredytów i pożyczek	310 105,02	214 072,00
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	110 523,08	34 285,64
8	Odsetki	194 434,19	256 769,64
9	Inne wydatki finansowe	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	- 1 128 602,29	- 505 127,28
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto, razem (AIII+/-BIII+/-CIII)</b>	<b>- 1 195 468,73</b>	<b>- 1 046 022,56</b>
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>	<b>-1 195 468,73</b>	<b>- 1 046 022,56</b>
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>1 991 011,28</b>	<b>1 070 073,59</b>
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D) w tym</b>	<b>795 542,55</b>	<b>24 051,03</b>
	- ograniczenie możliwości dysponowania	-	-

### Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Wyszczególnienie	Zmiany w składnikach kapitału własnego	
	30.06.2022 r.	30.06.2023 r.
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu roku obrotowego</b>	6 354 038,71	6 899 515,44
<b>I a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach</b>	6 354 038,71	6 899 515,44
<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>	1 486 143,22	2 036 498,71
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	550 355,49	488 416,73
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 036 498,71	2 524 915,44
<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>	<b>1 063 895,49</b>	<b>1 059 016,73</b>
7.1. Zysk z lat poprzednich na początek okresu, korekty błędów podstawowych	-	-
7.2. Zysk z lat poprzednich na początek okresu po korektach:	1 063 895,49	1 059 016,73
a) zwiększenia z tytułu:	-	-
- podziału zysku z lat poprzednich	-	-
b) zmniejszenia:		
- przeniesienia zysku na kapitał zapasowy	550 355,49	488 416,73
- wypłaty dywidendy	513 540,00	570 600,00
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	-	-
<b>8. Wynik finansowy netto:</b>	<b>653 525,79</b>	<b>13 112,25</b>
a) zysk netto	653 525,79	13 112,25
b) strata netto	-	-
c) odpisy z zysku	-	-
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu – roku obrotowego (BZ)</b>	<b>6 494 024,50</b>	<b>6 342 027,69</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

