



RAPORT OKRESOWY ZA IV KWARTAŁ 2023 R.

BIOFACTORY S.A. z siedzibą w Bieczu

Biecz, 14.02.2024 r.

Szanowni Państwo,

Zarząd Spółki Biofactory S.A. przedstawia raport okresowy za IV 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	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 Obrotu 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 do 31.12.2023 (rezygnacja z pełnienia funkcji Prezesa Zarządu).
Piotr Karp – oddelegowany do pełnienia funkcji Prezesa Zarządu od dnia 01.01.2024 do 31.03.2024 r. na podstawie uchwały Rady Nadzorczej.

Skład Rady Nadzorczej, od dnia 20.10.2023:

Piotr Karp – Przewodniczący Rady Nadzorczej (czasowo oddelegowany do pełnienia funkcji Prezesa Zarządu),
Kamil Karp- Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
Bogumił Karp – Sekretarz Rady Nadzorczej,
Marek Karp – Członek Rady Nadzorczej,
Agnieszka Karp– 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	IV kwartał 2022 r. od 01.10.2022 do 31.12.2022	IV kwartał 2023 r. od 01.10.2023 do 31.12.2023	Zmiana RdR [%]
Przychody netto ze sprzedaży	3 980	3 898	-2,06
Zysk/strata na sprzedaży	484	1	-99,79
Zysk/strata z dział. operacyjnej	387	149	-61,50
Zysk/strata brutto	256	25	-90,23
Zysk/strata netto	174	25	-85,63
Amortyzacja	220	221	0,45
EBITDA	607	370	-39,04

Bilans (tys. zł)

Wyszczególnienie	Na dzień 31.12.2022 r.	Na dzień 31.12.2023 r.	Zmiana RdR [%]
Kapitał własny	6 900	6 133	-11,12
Należności długoterminowe	-	-	
Należności krótkoterminowe	1 243	1 146	-7,80
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 070	15	-98,60
Zobowiązania długoterminowe	4 667	4 511	-3,34
Zobowiązania krótkoterminowe	1 681	2 371	41,05

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 czwarty kwartał 2023 r. przychody netto ze sprzedaży wyniosły 3 898 tys. zł, wobec 3 980 tys. zł w czwartym kwartale 2022 roku. Sprzedaż była o 2,06 % niższa w porównaniu do analogicznego okresu rok wcześniej.

Zysk netto wyniósł 25 tys. zł, natomiast rok wcześniej spółka zrealizowała zysk netto w wysokości

174 tys. zł. Niższy wynik wynikał przede wszystkim z spadku popytu na wyroby gotowe oferowane przez Spółkę (spadek przychodów) oraz wzrostu kosztów funkcjonowania przedsiębiorstwa.

Za czwarty kwartał 2023 r. amortyzacja wyniosła 221 tys. zł, a EBITDA wyniosła 370 tys. zł. Stan należności krótkoterminowych spadł o 7,8%. Zobowiązania długoterminowe zmniejszyły się o 3,34% (Spółka terminowo spłaca kredyty bankowe), a zobowiązania krótkoterminowe wzrosły o 41,05%, w porównywanych okresach. Istotnie wysoki przyrost zobowiązań krótkoterminowych wynika z uzyskania przez Spółkę dłuższych terminów płatności zobowiązań handlowych – uzyskana gwarancja bankowa w Lasach Państwowych.

Spółka zachowuje płynność finansową, jednakże mniejszą niż w roku poprzednim. Stan zapasów (materiały i wyroby gotowe) zwiększył się istotnie, o 57,2% osiągając wartość 3 547 tys. zł. Kapitał własny na koniec czwartego kwartału zmniejszył się o 11,1 % (r/r). Środki pieniężne wynosiły na koniec 2023 r. 15 tys. zł.

Spadek kapitału własnego r/r wynika faktu, iż w czerwcu 2023 r. Spółka wypłaciła akcjonariuszom dywidendę w wysokości łącznej 570 600 zł.

Sytuacja Emitenta zależy przede wszystkim od popytu na krajowym rynku budowlanym oraz europejskim rynku meblarskim (obecnie wyraźnie widać zastój na tych rynkach) oraz od wysokiej zmienności cen drewna, energii i innych materiałów.

Możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników

Spółka nie publikowała prognoz finansowych na 2023 oraz na 2024 r.

Realizacja działań inwestycyjnych

W czwartym 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
Razem	1,01

Zgodnie z ogłoszoną w dniu 26.01.2017 roku polityką dywidendową spółki (RB ESPI 02/2017), Zarząd zamierza w przyszłości rekomendować 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. Wcześniej w 2020 roku, ze względu na kryzys gospodarczy spowodowany pandemią - nie wypłacono dywidend. W 2023 r. Spółka wykazała ujemny wynik finansowy netto.

Zatrudnienie

Spółka według stanu na 31.12.2022 r. zatrudniała 60 osób, co stanowiło 59,5 etatu. Według stanu na 31.12.2023 r. spółka zatrudniała 60 osób, co stanowiło 58,25 etatów, więc stan zatrudnienia zmniejszył się o 2,1 %. Wszyscy pracownicy zatrudnieni są na podstawie umów o pracę.

Wprowadzanie rozwiązań innowacyjnych

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

Akcjonariat Emitenta na dzień publikacji raportu

Akcjonariusze BIOFACTORY SA	Akcji i głosów	[%]
Marek Karp*	312 000	16,404
Piotr Karp*	411 109	21,615
Karp Sp. z o.o. w Gorlicach*	748 226	39,339
Kamil Karp*	331 200	17,413
Pozostali	99 465	5,229
RAZEM	1 902 000	100,000

* - podmioty powiązane, działające wspólnie

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 lutym 2024 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 IV kwartał 2022 i IV kwartał 2023 (w zł)

T R E Ś Ć	01.10.2022 – 31.12.2022	01.10.2023 – 31.12.2023
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym	3 979 944,28	3 897 704,43
- od jednostek powiązanych	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 721 927,63	3 593 538,63
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	176 558,96	-16 371,93
III. Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	81 457,69	320 537,73
B. Koszty działalności operacyjnej	3 496 104,22	3 896 288,64
I. Amortyzacja	219 876,37	220 661,36
II. Zużycie materiałów i energii	2 047 162,75	2 030 987,89
III. Usługi obce	191 327,18	166 908,19
IV. Podatki i opłaty, w tym:	34 842,07	45 904,38
- podatek akcyzowy	-	-
V. Wynagrodzenia	847 330,94	907 601,29
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	48 531,22	206 701,49
- emerytalne	46 830,45	72 906,07
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	26 315,93	19 816,18
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	80 717,76	297 707,86
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	483 840,06	1 415,79
D. Pozostałe przychody operacyjne	24 991,82	148 418,37
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Dotacje	-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
IV. Inne przychody operacyjne	24 991,82	148 418,37
E. Pozostałe koszty operacyjne	121 559,09	546,72
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjne	121 559,09	546,72
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	387 272,79	149 287,44
G. Przychody finansowe	27 175,44	10 039,24
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	25 210,12	10 039,24

H. Koszty finansowe	158 326,62	134 342,07
I. Odsetki, w tym:	132 636,06	118 182,02
- dla jednostek powiązanych	-	-
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
- dla jednostek powiązanych	-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-
IV. Inne	25 690,56	16 160,05
I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)	256 121,61	24 984,61
J. Podatek dochodowy	82 153,00	-
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
L. Zysk (strata) netto (K - L - M)	173 968,61	24 984,61

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

T R E Ś Ć	01.01.2022 –31.12.2022	01.01.2023 –31.12.2023
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym	17 255 538,54	15 971 651,51
- od jednostek powiązanych	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	16 486 620,37	13 975 241,66
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	506 984,20	1 350 907,85
III. Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	261 933,97	645 502,00
B. Koszty działalności operacyjnej	15 608 543,14	15 815 685,70
I. Amortyzacja	868 411,57	895 532,75
II. Zużycie materiałów i energii	9 516 542,61	9 427 732,48
III. Usługi obce	872 981,34	658 348,27
IV. Podatki i opłaty, w tym:	176 683,31	191 428,70
- podatek akcyzowy	-	-
V. Wynagrodzenia	3 214 753,67	3 228 040,24
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	609 982,14	784 759,39
- emerytalne	273 932,61	284 651,44
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	86 608,38	74 740,28
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	262 580,12	555 103,59
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	1 646 995,40	155 965,81
D. Pozostałe przychody operacyjne	287 365,50	207 830,06
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	69 000,00	-
II. Dotacje	-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
IV. Inne przychody operacyjne	218 365,50	207 830,06
E. Pozostałe koszty operacyjne	135 659,09	50 833,74
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjnej	135 659,09	50 833,74
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	1 798 701,81	312 962,13
G. Przychody finansowe	3 516,49	52 433,08
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	-	52 433,08
H. Koszty finansowe	477 280,57	548 175,11
I. Odsetki, w tym:	462 037,13	496 972,60
- dla jednostek powiązanych	-	-
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
- dla jednostek powiązanych	-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-
IV. Inne	15 243,44	51 202,51
I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)	1 324 937,73	-182 779,90
J. Podatek dochodowy	265 921,00	13 255,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
L. Zysk (strata) netto (K - L - M)	1 059 016,73	-196 034,90

Aktywa według stanu na dzień 31.12.2022 r. oraz 31.12.2023 r. (w zł)

A K T Y W A	Stan na 31.12.2022 r.	Stan na 31.12.2023 r.
A. Aktywa trwałe	8 981 312,18	8 438 352,73
<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>	8 941 561,18	8 398 601,73
1. Środki trwałe	8 886 611,43	8 338 651,98
a) grunty własne (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	474 639,44	474 639,44
b) budynki, lokale i obiekty inż. lądowej i wodnej	4 294 731,54	4 117 227,90
c) urządzenia techniczne i maszyny	3 664 412,57	3 406 571,90
d) środki transportu	438 309,06	328 488,79
e) inne środki trwałe	14 518,82	11 723,95
2. Środki trwałe w budowie	54 949,75	59 949,75
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	-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	39 751,00	39 751,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	39 751,00	39 751,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
B. Aktywa obrotowe	4 569 649,72	4 730 195,08
<i>I. Zapasy</i>	2 256 400,08	3 547 138,61
1. Materiały	701 559,11	703 683,13
2. Półprodukty i produkty w toku	-	20 000,00
3. Produkty gotowe	1 448 199,13	2 799 106,98
4. Towary	-	-
5. Zaliczki na poczet dostaw	106 641,84	24 348,50
<i>II. Należności krótkoterminowe</i>	1 243 176,05	1 145 851,43
1. Należności od jednostek powiązanych	-	83 765,45
a) z tytułu dostaw i usług w okresie spłaty:	-	83 765,45
- do 12 miesięcy	-	83 765,45
- 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	1 243 176,05	1 062 085,98
a) z tytułu dostaw i usług w okresie spłaty:	1 238 176,05	1 011 046,55
- do 12 miesięcy	1 238 176,05	1 011 046,55
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	-	31 039,43
c) inne	5 000,00	20 000,00
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-
<i>III. Inwestycje krótkoterminowe</i>	1 070 073,59	15 196,42

1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 070 073,59	15 196,42
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	1 070 073,59	15 196,42
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 070 073,59	15 196,42
- inne środki pieniężne	-	-
- inne aktywa pieniężne	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	22 008,62
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	-	-
D. Udziały (akcje) własne	-	-
AKTYWA RAZEM	13 550 961,90	13 168 547,81

Pasywa według stanu na dzień 31.12.2022 r. oraz 31.12.2023 r. (w zł)

P A S Y W A	Stan na 31.12.2022 r.	Stan na 31.12.2023 r.
A. Kapitał (fundusz) własny	6 899 515,44	6 132 880,54
<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	1 059 016,73	-196 034,90
<i>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</i>	-	-
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 651 446,46	7 035 667,27
<i>I. Rezerwy na zobowiązania</i>	144 783,00	29 311,0
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	29 311,00	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>	4 667 081,92	4 510 625,00
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3. Wobec pozostałych jednostek	4 667 081,92	4 510 625,00

a) kredyty i pożyczki	4 510 439,00	4 510 625,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	--
c) inne zobowiązania finansowe	156 642,92	-
d) inne	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 680 709,90	2 371 453,55
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	-	689 552,93
a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	-	689 552,93
- do 12 miesięcy	-	689 552,93
- 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	1 674 096,72	1 680 666,83
a) kredyty i pożyczki	519 177,01	116 230,64
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	66 600,00	-
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	668 709,22	987 444,09
- do 12 miesięcy	668 709,22	987 444,09
- powyżej 12 miesięcy	-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy	10 882,66	77 273,64
f) zobowiązania wekslowe	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społ. i zdrow. oraz innych tytułów	226 274,91	294 500,57
h) z tytułu wynagrodzeń	175 784,18	205 217,89
i) inne	6 668,74	-
4. Fundusze specjalne	6 613,18	1 233,79
IV. Rozliczenia międzyokresowe	158 871,64	124 277,72
1. Ujemna wartość firmy	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	158 871,64	124 277,72
- długoterminowe	142 481,50	120 196,94
- krótkoterminowe	16 390,14	4 080,78
PASYWA RAZEM	13 550 961,90	13 168 547,81

Rachunek przepływów pieniężnych za czwarty kwartał 2022 r. i 2023 r.

L.p.	WYSZCZEGÓLNIENIE	01.10.2022 – 31.12.2022	01.10.2023 – 31.12.2023
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	173 968,61	24 984,61
II.	Korekty razem	-308 007,13	178 599,59
1	Amortyzacja	219 876,37	220 661,36
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	132 636,06	118 182,02
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-69 000,00	30 000,00
5	Zmiana stanu rezerw	130 712,00	-
6	Zmiana stanu zapasów	-639 858,14	-1 102 124,72
7	Zmiana stanu należności	-75 936,73	371 946,63
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-54 665,85	407 288,39
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-13 700,34	55 677,11
10	Inne korekty	61 929,50	76 968,80
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	-134 038,52	203 584,20

B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	-	15 000,00
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	15 000,00
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	-147 110,11	-
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-147 110,11	-
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)	147 110,11	15 000,00
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-	-
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	301 428,99	219 096,16
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-
3	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	-	-
4	Spłata kredytów i pożyczek	152 552,51	112 887,00
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	16 240,42	-11 972,86
8	Odsetki	132 636,06	118 182,02
9	Inne wydatki finansowe	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	-301 428,99	-219 096,16
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (AIII+/-BIII+/-CIII)	-288 357,40	-511,96
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-288 357,40	-511,96
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1 358 430,99	15 708,38
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D) w tym	1 070 073,59	15 196,42
	- ograniczenie możliwości dysponowania	-	-

Rachunek przepływów pieniężnych za 4 kwartały 2022 r. i 2023 r.

L.p.	WYSZCZEGÓLNIENIE	01.01.2022 – 31.12.2022	01.01.2023 – 31.12.2023
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	1 059 016,73	-196 034,90
II.	Korekty razem	88 043,42	1 070 794,25
1	Amortyzacja	868 411,57	895 532,75
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	462 037,13	496 972,60
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-69 000,00	30 000,00
5	Zmiana stanu rezerw	15 396,90	-115 472,00
6	Zmiana stanu zapasów	-1 151 942,83	-1 090 738,53
7	Zmiana stanu należności	-224 121,41	97 324,62
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów	156 105,34	690 743,65
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-54 998,14	34 593,92
10	Inne korekty	86 154,86	28 999,98
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	1 147 060,15	874 759,35
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		--
I.	Wpływy	69 000,00	15 000,00
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	69 000,00	15 000,00
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	400 746,88	347 573,30
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	400 746,88	347 573,30
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)	- 331 746,88	-332 573,30
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		-
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	1 736 250,96	1 597 063,22
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	513 540,00	570 600,00

3	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	-	-
4	Spłata kredytów i pożyczek	617 710,04	420 458,00
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	142 963,79	109 032,62
8	Odsetki	462 037,13	496 972,60
9	Inne wydatki finansowe	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	- 1 736 250,96	-1 597 063,22
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (AIII+/-BIII+/-CIII)	- 920 937,69	-1 054 877,17
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	- 920 937,69	-1 054 877,17
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1 991 011,28	1 070 073,59
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D) w tym	1 070 073,59	15 196,42
	- ograniczenie możliwości dysponowania	-	-

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym – czwarty kwartał 2022 r. i 2023 r.

Wyszczególnienie	Zmiany w składnikach kapitału własnego	
	01.10.2022 – 31.12.2022	01.10.2023 – 31.12.2023
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu roku obrotowego	6 727 718,83	6 125 748,62
I a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	6 727 718,83	6 125 748,62
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	2 036 498,71	2 524 915,44
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-	-
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 036 498,71	2 524 915,44
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	-	-
7.1. Zysk z lat poprzednich na początek okresu, korekty błędów podstawowych	-	-
7.2. Zysk z lat poprzednich na początek okresu po korektach:	-	-
a) zwiększenia z tytułu:	-	-
- podziału zysku z lat poprzednich	-	-

b) zmniejszenia:	-	-
- przeniesienia zysku na kapitał zapasowy	-	-
- 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	-	-
8. Wynik finansowy netto:	1 059 016,73	-196 034,90
a) zysk netto	1 059 016,73	-
b) strata netto	-	-196 034,90
c) odpisy z zysku	-	-
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu – roku obrotowego (BZ)	6 899 515,44	6 132 880,54
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) bilansowego (ej) za rok obrotowy	6 899 515,44	6 132 880,54

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym – narastająco za 4 kwartały 2022 r. i 2023 r.

Wyszczególnienie	Zmiany w składnikach kapitału własnego	
	01.01.2022 – 31.12.2022	01.01.2023 – 31.12.2023
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu roku obrotowego	6 354 038,71	6 899 515,44
I a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	6 354 038,71	6 899 515,44
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	1 486 143,22	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
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	1 063 895,49	1 059 016,73

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:	1 063 895,49	-
- 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	-	-
8. Wynik finansowy netto:	1 059 016,73	-196 034,90
a) zysk netto	1 059 016,73	-
b) strata netto	-	-196 034,90
c) odpisy z zysku	-	-
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu – roku obrotowego (BZ)	6 899 515,44	6 132 880,54
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) bilansowego (ej) za rok obrotowy	6 899 515,44	6 132 880,54

Joanna Filip
Główny Księgowy

Piotr Karp
Prezes Zarządu

