



RAPORT OKRESOWY ZA III KWARTAŁ 2020 R.

BIOFACTORY S.A. z siedzibą w Bieczu

Biecz, 31.10.2020 r.

Szanowni Państwo,

Zarząd Spółki Biofactory S.A. przedstawia raport okresowy za III kwartał 2020 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 (wpis do KRS – 02.01.2012 r.).

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 III kwartał 2020 r. oraz audytowanych ksiąg rachunkowych za 2019 r.

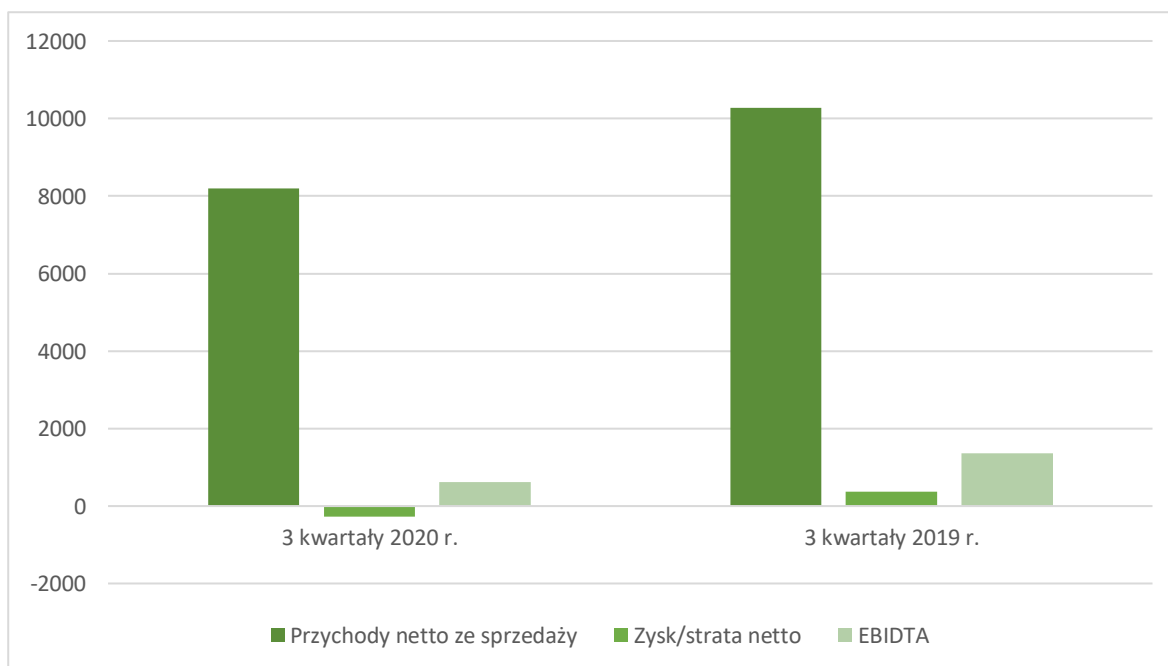
Rachunek zysków i strat (tys. zł)

Wyszczególnienie	3 kwartały 2020 r. od 01.01.2020 do 30.09.2020	3 kwartały 2019 r. od 01.01.2019 do 30.09.2019	Zmiana rdr [%]	III kwartał 2020 r. od 01.07.2020 do 30.09.2020	III kwartał 2019 r. od 01.07.2019 do 30.09.2019	Zmiana rdr [%]
Przychody netto ze sprzedaży	8 202	10 387	-21,04	2 831	3 636	-22,14
Zysk/strata na sprzedaży	- 97	666	-114,56	- 3	150	-102,00
Zysk/strata z dział. operacyjnej	- 39	713	-105,47	9	174	-94,83
Zysk/strata brutto	- 286	451	-163,41	- 48	69	-169,57
Zysk/strata netto	- 286	364	-178,85	- 48	54	-188,89
Amortyzacja	656	648	+1,23	223	214	+4,21
EBITDA	617	1 361	-54,67	232	388	-40,21

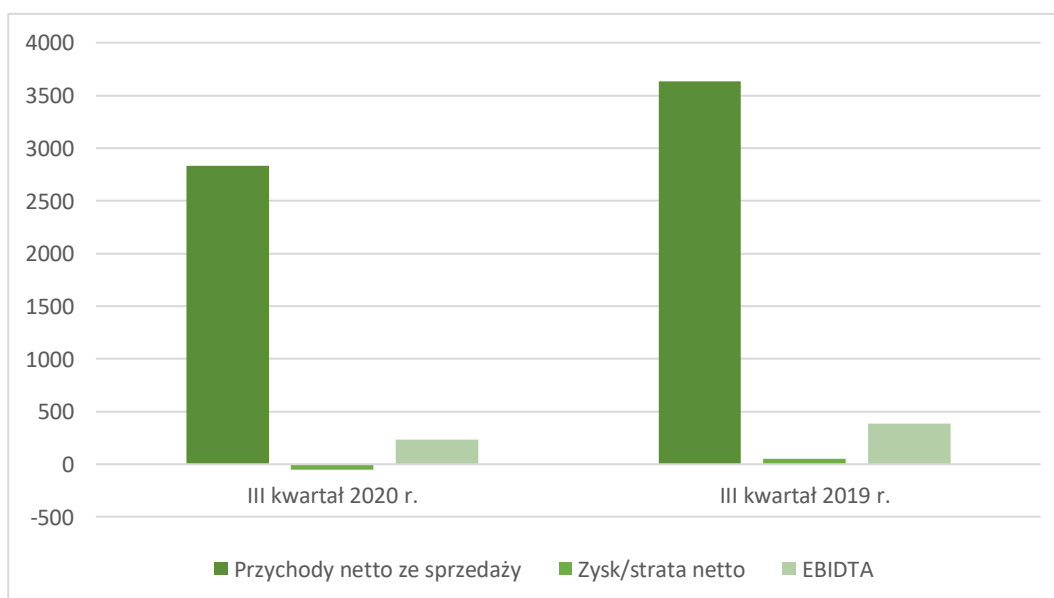
Bilans (tys. zł)

Wyszczególnienie	Na dzień 30.09.2020 r.	Na dzień 30.09.2019 r.	Zmiana rdr [%]
Kapitał własny	5 204	5 393	-3,50
Należności długoterminowe	-	-	-
Należności krótkoterminowe	1 047	1 122	-6,68
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	248	36	+588,89
Zobowiązania długoterminowe	5 443	5 490	-0,86
Zobowiązania krótkoterminowe	2 311	2 858	-19,14

Przychody netto ze sprzedaży, EBIDTA oraz wynik netto narastająco w okresie I – III kw. 2020 r. oraz I – III kw. 2019 r. (tys. zł)



Przychody netto ze sprzedaży, EBIDTA oraz wynik netto w III kw. 2020 r. oraz w III kw. 2019 r. (tys. zł)



Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu

W 2020 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 prawny) 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

Narastająco za okres 3 kwartałów 2020 r. przychody netto ze sprzedaży wyniosły 8.202 tys. zł, wobec 10.387 tys. zł w analogicznym okresie rok wcześniej, czyli były o 21,04 % niższe niż w analogicznym okresie rok wcześniej. Sprzedaż w III kwartale 2020 r. wynosiła 2.831 tys. zł i była o 22,14 % niższa niż rok wcześniej.

Strata netto narastająco za 3 kwartały 2020 r. wyniosła 286 tys. zł. Za 3 kwartały 2019 r. zrealizowano zysk w wysokości 364 tys. zł. Wynik finansowy netto w ujęciu narastającym zmniejszył się o 178,85 %, a w ujęciu kwartalnym o 188,89 %.

Za 3 kwartały 2020 r. wskaźnik EBITDA wyniósł 617 tys. zł wobec 1.361 tys. zł za analogiczny okres rok wcześniej. Spadek wynosi 54,67 %.

Z porównania 3 kwartałów 2020 r. do 3 kwartałów 2019 r. wynika, że Spółka realizowała istotnie mniejsze przychody i poniosła stratę netto. Zdaniem zarządu strata netto z 2020 roku będzie pokryta dochodem z umorzenia części pożyczki pomocowej otrzymanej w celu utrzymania miejsc pracy w związku z kryzysem wywołanym pandemią. Jednakże ten przychód będzie zarachowany w 2021 roku i nie wpłynie na wynik finansowy za 2020 rok.

Należności krótkoterminowe w porównaniu do 3 kwartałów poprzedniego roku spadły o 6,68 %.

Natomiast zobowiązania długoterminowe zmniejszyły się w porównywalnych okresach o 0,86 %.

Zobowiązania krótkoterminowe zmniejszyły się o 19,14 %.

Kapitał własny Spółki obniżył się na koniec 3 kwartału 2020 r. w porównaniu do 3 kwartału rok wcześniej o 3,50 %. Jest to skutek straty netto.

Spółka uzyskała z Polskiej Agencji Rozwoju Przedsiębiorczości dotację na kapitał obrotowy z „Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój 2014-2020” w wysokości ok. 221 tys. zł. Spółka najprawdopodobniej spełni warunki do uznania tej dotacji jako bezzwrotną. Powyższa kwota wpłynie dodatkowo na wynik finansowy netto w IV kwartale 2020 roku.

Kwota 275 tys. zł, wykazana w pasywach na koniec III kwartału 2020 r. jako „Rozliczenia międzyokresowe” stanowi część nierozliczonej dotacji z funduszy unijnych, uzyskanej w latach ubiegłych.

Realizacja działań inwestycyjnych

W III kwartale 2020 r. kontynuowano rozpoczętą w II kwartale procedurę administracyjną w celu pozyskania formalnej dokumentacji niezbędnej do rozbiórki kilku starych budowli i budynków, nie użytkowanych gospodarczo przez spółkę. W ten sposób pozyska się teren przydatny do składowania surowców, co pozwoli w przyszłości lepiej zorganizować ciągi produkcyjne.

Przewiduje się, że w związku z rozbiórką spółka poniesie bilansową stratę, najprawdopodobniej w IV kwartale 2020 roku w wysokości ok. 120 tys. zł. Będzie to zdarzenie jednorazowe, incydentalne, wpływające na wynik finansowy netto za 2020 lub 2021 rok, w zależności od terminu zakończenia prac rozbiórkowych.

Kryzys gospodarczy i epidemiczny

Ze względu na brak wiedzy jak długo potrwają ograniczenia gospodarcze spowodowane epidemią, 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. Zdaniem zarządu w 2020 roku Spółka zachowa płynność finansową i nie planuje ograniczać zatrudnienia. Wyniki za 3 kwartały tego roku potwierdzają ten scenariusz. W celu przygotowania przedsiębiorstwa na okres kryzysu podjęto następujące działania:

- pozyskano z Polskiego Funduszu Rozwoju pożyczkę w wysokości ok. 776 tys. zł w ramach tarczy finansowej. Zdaniem Zarządu Emitent spełni warunki do umorzenia połowy pożyczki (kontynuowanie działalności, utrzymanie stanu zatrudnienia),
- odroczone spłatę rat kapitałowych kredytów inwestycyjnych na okres 6 miesięcy,
- uzyskano odroczenie składek ZUS na okres 2 miesięcy,
- wynegocjowano obniżkę cen prądu o 6,5 %,
- wynegocjowano obniżkę cen drewna ze Słowacji o ok. 5 %, począwszy od maja 2020 roku,
- uzyskano z Polskiej Agencji Rozwoju Przedsiębiorczości dotację na kapitał obrotowy z „Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój 2014-2020” w wysokości ok. 221 tys. zł.

Funkcjonowanie spółki nie było w III kwartale 2020 roku zakłócone kwarantanną lub izolacją pracowników, dostawców i kluczowych klientów. Jednakże wysoki poziom zakażeń i restrykcje z tym związane w Słowacji mogą zakłócić w najbliższej przyszłości współpracę gospodarczą. Spółka eksportuje tam swoje wyroby jak i nabywa materiały do produkcji.

Możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników

Rada Nadzorcza Spółki, na wniosek Prezesa Zarządu, w dniu 29.01.2020 r. przyjęła skorygowany plan finansowy dotyczący 2020 roku: przychody 14.000 tys. zł, zysk brutto 650 tys. zł. Plan finansowy był opublikowany w raporcie Bieżącym EBI 2/2020 w dniu 30.01.2020 r. Plan opracowano przed wybuchem kryzysu związanego z pandemią koronawirusa.

Wyniki za 3 kwartały 2020 wskazują, że plan finansowy w 2020 roku nie będzie zrealizowany z powodu spadku zamówień na wyroby spółki, w związku z kryzysem gospodarczym spowodowanym pandemią i recesją. Ze względu na brak możliwości oceny skali załamania gospodarki i czasu trwania kryzysu Emitent nie podaje szacunku przychodu i wyniku finansowego na koniec 2020 roku.

Strata bilansowa pogłębi się również o ok. 120 tys. zł ze względu na planowaną w 2020 roku rozbiórkę starych budynków i budowli. Natomiast istotna część straty za 2020 rok najprawdopodobniej będzie pokryta przychodem z uznania dotacji PARP (221 tys. zł) jako dotację bezzwrotną. W latach przyszłych najprawdopodobniej nastąpi również umorzenie około połowy pożyczki z PFR (kwota pożyczki – 776 tys. zł).

Mimo istotnego spadku przychodów ze sprzedaży (ponad 20 %) spółka zachowuje dobrą płynność finansową i stan zatrudnienia. Nie ma zagrożeń kontynuowania działalności.

Zatrudnienie

Spółka według stanu na 30.09.2020 r. zatrudniała 58 osób, co stanowiło 58 etatów.
Według stanu na 30.09.2019 r. Spółka zatrudniała 59 osób, co stanowiło 59 etatów.

Wprowadzanie rozwiązań innowacyjnych

W III kwartale 2020 r. nie wprowadzano nowych rozwiązań innowacyjnych.

Akcjonariat Emitenta na dzień publikacji raportu

Akcjonariusze BIOFACTORY SA	Akcji i głosów	[%]
Dariusz Kurpiewski (4)	429600	22,58
Kazimierz Szot (1) (4)	285100	14,99
SASKIA Sp. z o.o. w Lipowie (1)	117402	6,17
Zbigniew Lipieta (4)	306902	16,14
Tomasz Sierakowski (4)	304400	16,00
Witold Osadca	126500	6,65
Krzysztof Olbrycht (2) (4)	78920	4,15
Beata Olbrycht (2)	60607	3,19
Krzysztof Trochim (3)	14623	0,77
Pozostali	177946	9,36
RAZEM	1902000	100,00

Wszystkie akcje Emitenta (seria A i seria B) są notowane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect od dnia 19.09.2012 r. Akcje serii B były obejmowane 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. Krzysztof Trochim jest Prezesem Zarządu, jednoosobowym zarządem Emitenta.
4. Członek Rady Nadzorczej Emitenta.

Sprawozdanie finansowe

Sporządzono na podstawie nieaudytowanych ksiąg rachunkowych za 3 kwartały 2020 r. oraz zbadanego przez biegłego rewidenta sprawozdania finansowego za 2019 r.

Rachunek zysków i strat sporządzony za 3 kwartały 2020 i 3 kwartały 2019 (w zł)

T R E Ś Ć	Stan na 30.09.2020 r.	Stan na 30.09.2019 r.
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrownane z nimi , w tym	8 202 205,65	10 387 455,57
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	8 263 729,03	9 259 315,84
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia , zmniejszenie - wartość ujemna)	- 358 103,85	462 066,75
III. Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	296 580,47	666 072,98
B. Koszty działalności operacyjnej	8 298 750,80	9 721 550,49
I. Amortyzacja	657 696,95	648 487,46
II. Zużycie materiałów i energii	4 677 079,84	5 780 644,36
III. Usługi obce	374 070,37	474 254,85
IV. Podatki i opłaty , w tym :	121 843,91	117 658,79
- podatek akcyzowy	-	-
V. Wynagrodzenia	1 740 697,10	1 613 453,74
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	389 124,49	386 960,29
- emerytalne	155 573,41	143 550,04
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	62 793,78	74 585,13
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	275 444,36	625 505,87
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	- 96 545,15	665 905,08
D. Pozostałe przychody operacyjne	64 401,54	49 820,25
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	4,81	-
II. Dotacje	37 168,02	37 168,02
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
IV. Inne przychody operacyjne	27 228,71	12 652,23
E. Pozostałe koszty operacyjne	6 541,29	3 001,89
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjne	6 541,29	3 001,89
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	- 38 684,90	712 723,44
G. Przychody finansowe	-	-
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	-	-
H. Koszty finansowe	247 760,55	261 474,29
I. Odsetki , w tym :	215 185,69	255 371,31
- dla jednostek powiązanych	-	-
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym :	-	-
- dla jednostek powiązanych	-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-
IV. Inne	32 574,86	6 102,98
I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)	- 286 445,45	451 249,15
J. Podatek dochodowy	-	86 945,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
L. Zysk (strata) netto (K - L - M)	- 286 445,45	364 304,15

Rachunek zysków i strat sporządzony za III kwartał 2020 r. oraz III kwartał 2019 r. (w zł)

T R E Ś Ć	III kwartał 2020 r.	III kwartał 2019 r.
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrownane z nimi , w tym	2 830 502,44	3 635 919,66
- od jednostek powiązanych	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 016 775,96	2 993 510,48
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia , zmniejszenie - wartość ujemna)	- 254 702,54	254 901,56
III. Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	68 429,02	387 507,62
B. Koszty działalności operacyjnej	2 833 012,57	3 486 004,57
I. Amortyzacja	222 852,79	214 128,54
II. Zużycie materiałów i energii	1 641 467,61	2 024 953,73
III. Usługi obce	131 531,40	115 345,82
IV. Podatki i opłaty , w tym :	43 526,08	32 608,65
- podatek akcyzowy	-	-
V. Wynagrodzenia	595 288,51	579 719,78
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	110 772,55	122 955,75
- emerytalne	50 794,60	49 259,69
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	20 833,51	28 020,01
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	66 740,12	368 272,29
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	- 2 510,13	149 915,09
D. Pozostałe przychody operacyjne	12 734,48	24 389,46
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	4,00	-
II. Dotacje	12 389,34	12 389,34
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
IV. Inne przychody operacyjne	341,14	12 000,12
E. Pozostałe koszty operacyjne	807,54	500,08
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjne	807,54	500,08
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	9 416,81	173 804,47
G. Przychody finansowe	-	-
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	-	-
H. Koszty finansowe	57 022,69	104 571,71
I. Odsetki , w tym :	55 886,55	105 010,93
- dla jednostek powiązanych	-	-
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym :	-	-
- dla jednostek powiązanych	-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-
IV. Inne	1 136,14	439,22
I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)	- 47 605,88	69 232,76
J. Podatek dochodowy	-	15 153,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
L. Zysk (strata) netto (K - L - M)	- 47 605,88	54 079,76

Aktywa według stanu na dzień 30.09.2020 r. oraz 30.09.2019 r. (w zł)

A K T Y W A	Stan na 30.09.2020 r.	Stan na 30.09.2019 r.
A. Aktywa trwałe	9 783 469,04	10 346 149,54
<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>	9 772 588,11	10 334 289,17
1. Środki trwałe	9 568 345,71	9 479 341,18
a) grunty własne (w tym prawo użytk. wieczyst. gruntu)	474 639,44	474 639,44
b) budynki, lokale i obiekty inż. lądowej i wodnej	4 359 903,50	3 701 113,98
c) urządzenia techniczne i maszyny	4 486 363,60	5 037 575,03
d) środki transportu	245 950,91	263 631,52
e) inne środki trwałe	1 488,26	2 381,21
2. Środki trwałe w budowie	204 242,40	854 947,99
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
<i>III. Należności długoterminowe</i>	-	-
1. Od jednostek powiązanych	-	-
2. Od pozost. jedn., w których jednostka posiada zaangażowanie w kapit.	-	-
3. Od pozostałych jednostek	-	-
<i>IV. Inwestycje długoterminowe</i>	-	-
1. Nieruchomości	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
b) w pozost. jedn., w których jednostka posiada zaangażowanie w kapit.	-	-
- 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>	10 880,93	11 860,37
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	10 880,93	11 860,37
B. Aktywa obrotowe	3 448 850,64	3 719 910,15
<i>I. Zapasy</i>	2 152 363,54	2 560 513,75
1. Materiały	285 945,38	401 873,07
2. Półprodukty i produkty w toku	-	199 160,12

3. Produkty gotowe	1 845 322,78	1 935 354,27
4. Towary	402,50	402,50
5. Zaliczki na poczet dostaw	20 692,88	23 723,79
II. Należności krótkoterminowe	1 047 043,12	1 122 394,89
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 pozost. jedn., w których jedn. posiada zaangażowanie w kapit.	-	-
a) z tytułu dostaw i usług w okresie spłaty :	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
3. Należności od pozostałych jednostek	1 047 043,12	1 122 394,89
a) z tytułu dostaw i usług w okresie spłaty :	1 033 062,05	1 106 993,74
- do 12 miesięcy	1 033 062,05	1 106 993,74
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) z tytułu podatków , dotacji , ceł , ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	13 981,07	15 401,15
c) inne	-	-
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	248 057,05	35 614,64
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	248 057,05	35 614,64
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	248 057,05	35 614,64
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	248 057,05	35 614,64
- inne środki pieniężne	-	-
- inne aktywa pieniężne	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 386,93	1 386,87
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	-	-
D. Udziały (akcje) własne	-	-
AKTYWA RAZEM	13 232 319,68	14 066 059,69

Pasywa według stanu na dzień 30.09.2020 r. oraz 30.09.2019 r. (w zł)

P A S Y W A	Stan na 30.09.2020 r.	Stan na 30.09.2019 r.
A. Kapitał (fundusz) własny	5 203 976,54	5 392 800,83
<i>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</i>	<i>3 804 000,00</i>	<i>3 804 000,00</i>
<i>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym :</i>	<i>1 686 421,99</i>	<i>1 224 496,68</i>
-nadw. wart. sprzedaży(wart. emisyjnej) nad wart. 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>	-	-
<i>VI. Zysk (strata) netto</i>	- 286 445,45	364 304,15
<i>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</i>	-	-
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 028 343,14	8 673 258,86
<i>I. Rezerwy na zobowiązania</i>	-	-
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	-	-
3. Pozostałe rezerwy	-	-
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	-	-
<i>II. Zobowiązania długoterminowe</i>	<i>5 443 308,75</i>	<i>5 489 884,39</i>
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
2. Wobec pozost. jedn., w których jednostka posiada zaangażowanie w kapit.	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	5 443 308,75	5 489 884,39
a) kredyty i pożyczki	5 315 419,00	5 406 231,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	127 889,75	83 653,39
d) inne	-	-
<i>III. Zobowiązania krótkoterminowe</i>	<i>2 310 528,94</i>	<i>2 858 468,16</i>
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 pozost. jedn., w których jedn. posiada zaangażowanie w kapit.	-	-
a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności :	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2 303 441,38	2 845 524,98
a) kredyty i pożyczki	802 738,00	1 587 290,62
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	18 185,78	69 704,76
d) z tytułu dostaw i usług , o okresie wymagalności :	360 635,75	888 181,36

- do 12 miesięcy	360 635,75	888 181,36
- powyżej 12 miesięcy	-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
f) zobowiązania wekslowe	-	-
g) z tytułu podatków , ceł , ubezpiec. społ. i zdrowot. oraz in. tytułów publicznoprawnych	202 769,57	168 116,97
h) z tytułu wynagrodzeń	140 940,88	130 090,47
i) inne	778 171,40	2 140,80
3. Fundusze specjalne	7 087,56	12 943,18
IV. Rozliczenia międzyokresowe	274 505,45	324 906,31
1. Ujemna wartość firmy	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	274 505,45	324 906,31
- długoterminowe	262 116,11	311 673,47
- krótkoterminowe	12 389,34	13 232,84
PASYWA RAZEM	13 232 319,68	14 066 059,69

Rachunek przepływów pieniężnych według stanu na dzień 30.09.2020 r. oraz 30.09.2019 r. (w zł)

L.p.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na 30.09.2020 r.	Stan na 30.09.2019 r.
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	- 286 445,45	364 304,15
II.	Korekty razem	1 428 060,33	449 737,66
1	Amortyzacja	657 696,95	648 487,46
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	215 185,69	255 371,31
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	- 4,81	-
5	Zmiana stanu rezerw	-	-
6	Zmiana stanu zapasów	351 431,80	- 514 398,76
7	Zmiana stanu należności	- 309 687,36	- 273 402,45
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterm. z wyjątkiem pożyczek i kredytów	549 445,20	368 843,91
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 36 007,14	- 35 163,81
10	Inne korekty	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	1 141 614,88	814 041,81
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-	-
I.	Wpływy	4,81	-
1	Zbycie wartości niem. i prawnych oraz rzeczowych aktyw. trw.	4,81	-
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	82 052,94	709 110,62
1	Nabycie wartości niem. i prawnych oraz rzeczowych aktyw. trw.	82 052,94	709 110,62
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)	- 82 048,13	- 709 110,62
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-	-
I.	Wpływy	300 000,00	738 179,90
	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i in. instr. dopł. do kapit.	-	-
1	Kredyty i pożyczki	300 000,00	738 179,90
2	Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
3	Inne wpływy finansowe	-	-
II.	Wydatki	1 135 318,67	858 265,72
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	247 260,00
3	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	-	-
4	Splata kredytów i pożyczek	866 869,80	264 908,00
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	53 263,18	90 726,41
8	Odsetki	215 185,69	255 371,31
9	Inne wydatki finansowe	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	- 835 318,67	- 120 085,82
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (AII+/-BIII+/-CIII)	224 248,08	- 15 154,63
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych , w tym	224 248,08	- 15 154,63
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F.	Środki pieniężne na początek okresu	23 808,97	50 769,27
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D) w tym	248 057,05	35 614,64
	- ograniczenie możliwości dysponowania	-	-

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzony za III kwartał 2020 r. oraz III kwartał 2019 r. (w zł)

L.p.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan za III kw.2020 r.	Stan za III kw.2019 r.
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	- 47 605,88	54 079,76
II.	Korekty razem	294 903,95	186 241,39
1	Amortyzacja	222 852,79	214 128,54
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	55 886,55	105 010,93
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	- 4,00	-
5	Zmiana stanu rezerw	-	-
6	Zmiana stanu zapasów	254 057,64	165 749,23
7	Zmiana stanu należności	137 210,13	38 349,66
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterm. z wyjątkiem pożyczek i kredytów	- 364 096,75	- 326 837,50
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 11 002,41	- 10 159,47
10	Inne korekty	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	247 298,07	240 321,15
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-	-

I.	Wpływy	4,00	-
1	Zbycie wartości niem. i prawnych oraz rzeczowych aktyw. trw.	4,00	-
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	51 076,52	482 136,83
1	Nabycie wartości niem. i prawnych oraz rzeczowych aktyw. trw.	51 076,52	482 136,83
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)	- 51 072,52	- 482 136,83
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-	-
I.	Wpływy	-	487 501,64
	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i in. instr. dopł. do kapit.	-	-
1	Kredyty i pożyczki	-	487 501,64
2	Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
3	Inne wpływy finansowe	-	-
II.	Wydatki	106 524,73	239 787,58
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	32 670,00	112 445,00
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	17 968,18	22 331,65
8	Odsetki	55 886,55	105 010,93
9	Inne wydatki finansowe	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	- 106 524,73	247 714,06
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (AII+/-BIII+/-CIII)	89 700,82	5 898,38
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych , w tym	89 700,82	5 898,38
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F.	Środki pieniężne na początek okresu	158 356,23	29 716,26
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D) w tym	248 057,05	35 614,64
	- ograniczenie możliwości dysponowania	-	-

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym według stanu na dzień 30.09.2020 r. oraz 30.09.2019 r. (w zł)

Wyszczególnienie	Zmiany w składnikach kapitału własnego	
	III kwartał 2020 r.	III kwartał 2019 r.
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu roku obrotowego	5 251 582,42	5 338 721,07
I a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	5 251 582,42	5 338 721,07
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	3 804 000,00	3 804 000,00
1.1 Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-	-
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	3 804 000,00	3 804 000,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	-	-
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał zakładowy	-	-
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	-	-
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	-	-
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	-	-
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 686 421,99	1 224 496,68
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-	-
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 686 421,99	1 224 496,68
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:	-	-
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:	286 445,45	364 304,15
a) zysk netto	-	364 304,15
b) strata netto	286 445,45	-
c) odpisy z zysku	-	-
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu – roku obrotowego (BZ)	5 203 976,54	5 392 800,83
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) bilansowego (ej) za rok obrotowy	-	-

Krzysztof Trochim
prezes zarządu

Agnieszka Pyzik
główna księgowa