



RAPORT OKRESOWY ZA II KWARTAŁ 2021 R.

BIOFACTORY S.A. z siedzibą w Bieczu

Biecz, 02.08.2021 r.

Szanowni Państwo,

Zarząd Spółki Biofactory S.A. przedstawia raport okresowy za II kwartał 2021 r.

Dane podstawowe Spółki

Firma	BIOFACTORY Spółka Akcyjna
Kraj	Rzeczpospolita Polska
Siedziba	miasto Biecz, powiat gorlicki, województwo małopolskie
Adres	ul. Kazimierza Wielkiego 21, 38-340 Biecz
Numer KRS	0000406961
Oznaczenie sądu rejestrowego	Sąd Rejonowy dla Krakowa-Śródmieścia w Krakowie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
REGON	492735335
NIP	738-190-22-97
Telefon	+48 13 4471020
Fax	+48 13 4471067
Adres email	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 obrotów NewConnect, prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie SA. Spółka działa na podstawie statutu, regulaminów wewnętrznych oraz Kodeksu spółek handlowych i innych przepisów prawa.

Skład Zarządu:

Krzysztof Trochim - prezes zarządu.

Skład Rady Nadzorczej:

Kazimierz Szot – przewodniczący rady nadzorczej,
Zbigniew Lipieta – wiceprzewodniczący rady nadzorczej,
Krzysztof Olbrycht – sekretarz rady nadzorczej,
Tomasza Sierakowski – członek rady nadzorczej,
Dariusz Kurpiewski – członek rady nadzorczej.

Wybrane dane finansowe

Sporządzono na podstawie nieaudytowanych ksiąg rachunkowych za 2021 r. oraz audytowanych ksiąg rachunkowych za 2020 r.

Rachunek zysków i strat (tys. zł)

Wyszczególnienie	2 kwartały 2020 r. od 01.01.2020 do 30.06.2020	2 kwartały 2021 r. od 01.01.2021 do 30.06.2021	Zmiana RdR [%]	II kwartał 2020 r. od 01.04.2020 do 30.06.2020	II kwartał 2021 r. od 01.04.2021 do 30.06.2021	Zmiana RdR [%]
Przychody netto ze sprzedaży	5372	7 223	+34,46	2 573	3 952	+53,60
Zysk/strata na sprzedaży	- 94	440	+568,09	- 112	307	+374,11
Zysk/strata z dział. operacyjnej	- 48	917	+2010,42	- 81	771	+1051,85
Zysk/strata brutto	- 239	820	+4430,96	- 175	720	+511,43
Zysk/strata netto	- 239	781	+4267,78	- 175	693	+496,00
Amortyzacja	435	430	-1,15	218	214	-1,83
EBITDA	387	1 347	+248,06	137	985	+618,98

Bilans (tys. zł)

Wyszczególnienie	Na dzień 30.06.2020 r.	Na dzień 30.06.2021 r.	Zmiana RdR [%]
Kapitał własny	5 252	6 071	+15,59
Należności długoterminowe	-	-	-
Należności krótkoterminowe	1 184	1 457	+23,06
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	158	1 245	+687,97
Zobowiązania długoterminowe	5 443	5 739	+5,44
Zobowiązania krótkoterminowe	2 725	1 839	-32,51

Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu

W 2021 r. Spółka nie zmieniała zasad i polityki rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości, która została ustalona i wprowadzona do stosowania Zarządzeniem Prezesa Zarządu w sprawie Zakładowego Planu Kont „BieczDrew” Sp. z o.o. (poprzedniczka prawna) w Bieczu z dnia 11.02.2002 r., wprowadzoną z dniem 02.01.2002 r. Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa wyceniono następującymi metodami wyceny wynikającymi z przyjętych zasad rachunkowości:

1) wartości niematerialne i prawne wycenione wg cen nabycia; amortyzowane są w następujący sposób:

- koszty prac rozwojowych - w ciągu 3 lat,
- oprogramowanie komputerów – w ciągu 10 lat,
- inne wartości niematerialne i prawne w ciągu 5 lat,
- środki trwałe o wartości nie przekraczającej 2.900,00 zł ujmowane są w ewidencji środków trwałych natomiast odpisy dokonywane są jednorazowo, w miesiącu następującym po ich wydaniu do użytkowania.

2) środki trwałe o wartości powyżej 2.900,00 zł. amortyzowane są metodą liniową,

3) wycena materiałów, towarów i wyrobów jest następująca:

- zapasy materiałów wg cen zakupu nie wyższych od ceny sprzedaży netto,
- zapasy towarów wg cen zakupu nie wyższych od ceny sprzedaży netto,
- zapasy produktów wg cen ewidencyjnych (koszt wytworzenia),
- produkcję nie zakończoną na poziomie wartości materiałów bezpośrednich,
- należności wyceniono w walucie polskiej wg wartości brutto,
- kapitały własne wyceniono wg wartości nominalnej,
- zobowiązania wycenione zostały w walucie polskiej wg wartości brutto.

Jednostki grupy kapitałowej

Spółka nie jest spółką zależną ani dominującą w stosunku do innych podmiotów gospodarczych.

Spółka nie posiada akcji ani udziałów w innych spółkach.

Sporządzanie skonsolidowanych sprawozdań finansowych

Spółka nie tworzy grupy kapitałowej i w związku z tym nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych.

Charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń

Za dwa kwartały 2021 r. przychody netto ze sprzedaży wyniosły 7 223 tys. zł, wobec 5 372 tys. zł za pierwsze półrocze 2020. Sprzedaż była wyższa o 34,46 % w porównaniu do analogicznego okresu rok wcześniej.

Zysk netto narastająco, za dwa kwartały 2021 r. wyniósł 781 tys. zł, natomiast rok wcześniej spółka zrealizowała w tym okresie stratę netto w wys. 239 tys. zł. Zysk netto za II kwartał 2021 r. wyniósł 693 tys. zł, a za II kwartał 2020 r. strata netto wynosiła 175 tys. zł.

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

1. znacząco większego popytu na drewno konstrukcyjne i inne wyroby spółki,
2. umorzenia pożyczki z tytułu Tarczy 1.0 w kwocie ok. 382 tys. zł (utrzymanie działalności i zatrudnienia),
3. pozyskania bezzwrotnego dofinansowania z Tarczy 3.0 w kwocie ok. 227 tys. zł (dofinansowanie stanowisk pracy).

Zdarzeniem jednorazowym było poniesienie straty bilansowej na rozbiórce starych konstrukcji i budowli w wysokości ok. 143 tys. zł. Powyższe zdarzenia wystąpiły w drugim kwartale 2021 roku.

Nawet w przypadku, gdyby w II kwartale 2021 roku nie wystąpiły incydentalne zdarzenia wymienione wyżej, to zysk netto na półrocze, na działalności podstawowej wyniósłby ok. 315 tys. zł i byłby o ok. 554 tys. zł wyższy, niż w analogicznym okresie sprzed roku. Tak więc można stwierdzić, że bieżące wyniki finansowe wskazują na powrót po poziomów sprzedaży z okresów sprzed pandemii. Zarząd nie ma pewności czy dobry trend gospodarczy będzie utrzymany, ze względu na rozchwianie rynku drewna. Skoki cen nabycia drewna w klocach są istotnie duże, przy jednoczesnym braku pewności, czy nowe ceny sprzedaży zostaną długofalowo przyjęte przez klientów Emitenta.

Za dwa kwartały 2021 r. łącznie amortyzacja wyniosła 430 tys. zł, utrzymując poziom sprzed roku. EBITDA, w skutek znacznie większego zysku netto wzrosła w porównywalnych okresach o ok. 248 %.

Stan należności krótkoterminowych w porównaniu do dwóch kwartałów poprzedniego roku – wzrósł o ok. 23 %, w związku z istotnym wzrostem sprzedaży. Zobowiązania długoterminowe zwiększyły się o ok. 5 %, ponieważ krótkoterminowe pożyczki zostały zastąpione długoterminowym kredytem bankowym.

Kwota ok. 237 tys. zł, wykazana w pasywach na koniec II kwartału 2021 r. jako „Rozliczenia międzyokresowe” stanowi część nierozliczonej dotacji z funduszy unijnych.

Spółka ma dobrą płynność. Kapitał własny na koniec półrocza zwiększył się o ponad 15 %, w związku z istotnie wyższym zyskiem netto.

Realizacja działań inwestycyjnych

W II kwartale 2021 r. rozebrano stare budynki oraz rozpoczęte i nie dokończone przez poprzednika prawnego inwestycje. W ten sposób pozyskano teren przydatny do składowania surowców, co pozwoli lepiej zorganizować ciągi produkcyjne. W związku z rozbiórką spółka poniosła bilansową stratę w wysokości ok. 143 tys. zł, zarachowaną w drugim kwartale 2021 r.

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, jak również od dostępności drewna w klocach. Zdaniem zarządu w 2021 roku Spółka zachowa dobrą płynność finansową, a wynik finansowy netto nie będzie gorszy

niż za pierwsze półrocze. Po stronie zaopatrzenia jak i sprzedaży rok 2021 charakteryzuje się brakiem stabilności. Nie planuje się ograniczenia zatrudnienia.

Możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników

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

Sądząc po wynikach finansowych za 2 kwartały 2021 należy oczekiwać przekroczenia założonego planu. Jednakże zastrzega się, że obecnie występuje daleko idące rozchwianie rynku drewna surowego. Ceny na przetargach i u dostawców prywatnych nie są stabilne. Dostępność drewna nie jest pewna. Istnieją obawy, że może minąć zbyt długi czas, aby podwyższone ceny wyrobów spółki zostały przyjęte przez odbiorców. Destabilizacja dostaw i sprzedaży niesie ryzyko gorszych wyników w drugim półroczu 2021 roku. Z tych względów Emitent nie publikuje prognoz finansowych.

Dywidendy

W tabeli podano wysokość wypłaconej dywidendy na jedną akcję w wartości brutto (przed opodatkowaniem zryczałtowanym podatkiem dochodowym od przychodów kapitałowych) oraz uchwaloną dywidendę do wypłaty w bieżącym roku:

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
Razem	0,44

Zatrudnienie

Spółka według stanu na 30.06.2020 r. zatrudniała 58 osób, co stanowiło 58 etatów. Według stanu na 30.06.2021 r. Spółka zatrudniała 65 osób, co stanowiło 64,5 etatu. Wszyscy pracownicy zatrudnieni są na podstawie umów o pracę. Na koniec II kwartału 2021 r., w porównaniu do stanu rok wcześniej, zatrudnienie wzrosło o 6,5 etatu, czyli o ponad 11 %.

Wprowadzanie rozwiązań innowacyjnych

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

Akcjonariat Emitenta na dzień publikacji raportu

Akcjonariusze BIOFACTORY SA	Akcji i głosów	[%]
Dariusz Kurpiewski (3)	429600	22,60
Kazimierz Szot (1) (3)	285300	15,00
SASKIA Sp. z o.o. w Lipowie (1)	115532	6,07
Zbigniew Lipieta (3)	306902	16,14
Tomasz Sierakowski (3)	304400	16,00
Witold Osadca	126500	6,66
Krzysztof Olbrycht (2) (3)	72279	3,80
Beata Olbrycht (2)	59816	3,13
Pozostali	201671	10,60
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) Członek Rady Nadzorczej Emitenta.

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Sprawozdanie sporządzono na podstawie nieaudytowanych ksiąg rachunkowych za 2 kwartały 2021 r. oraz zbadanego przez biegłego rewidenta sprawozdania finansowego za 2020 r.

Rachunek zysków i strat sporządzony za 2 kwartały 2020 i 2 kwartały 2021 (w zł)

T R E Ś Ć	01.01.2021 - 30.06.2021	01.01.2020-30.06.2020.
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym	7 223 188,52	5 371 703,21
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	7 699 785,90	5 246 953,07
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	- 734 864,82	- 103 401,31
III. Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	258 267,44	228 151,45
B. Koszty działalności operacyjnej	6 783 296,86	5 465 738,23
I. Amortyzacja	429 561,47	434 844,16
II. Zużycie materiałów i energii	4 094 096,15	3 035 612,23
III. Usługi obce	351 034,60	242 538,97
IV. Podatki i opłaty, w tym:	34 479,41	78 317,83
- podatek akcyzowy	-	-
V. Wynagrodzenia	1 288 741,69	1 145 408,59
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	316 861,47	278 351,94
- emerytalne	[116 528,18]	[104 778,81]

VII. Pozostałe koszty rodzajowe	35 019,50	41 960,27
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	233 502,57	208 704,24
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	439 891,66	- 94 035,02
D. Pozostałe przychody operacyjne	642 087,04	51 667,06
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	8 500,00	0,81
II. Dotacje	633 587,04	24 778,68
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
IV. Inne przychody operacyjne	-	26 887,57
E. Pozostałe koszty operacyjne	165 218,94	5 733,75
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	141 498,44	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjne	23 720,50	5 733,75
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	916 759,76	- 48 101,71
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	97 015,14	190 737,86
I. Odsetki, w tym:	87 513,78	159 299,14
- dla jednostek powiązanych	-	-
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym :	-	-
- dla jednostek powiązanych	-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-
IV. Inne	9 501,36	31 438,72
I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)	819 744,62	- 238 839,57
J. Podatek dochodowy	38 555,00	-
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (K - L - M)	781 189,62	- 238 839,57

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

T R E Ś Ć	II kwartał 2021 r.	II kwartał 2020 r.
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym	3 952 476,70	2 572 605,10
- od jednostek powiązanych	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 147 604,50	2 655 618,21
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia , zmniejszenie - wartość ujemna)	- 329 524,24	- 149 832,14
III. Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	134 396,44	66 819,03
B. Koszty działalności operacyjnej	3 645 146,63	2 684 767,32
I. Amortyzacja	214 143,26	218 294,43
II. Zużycie materiałów i energii	2 238 648,61	1 568 246,27
III. Usługi obce	199 460,71	94 093,81
IV. Podatki i opłaty, w tym:	24 474,91	43 754,07
- podatek akcyzowy	-	-
V. Wynagrodzenia	667 375,36	557 149,02
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	162 165,23	123 884,77
- emerytalne	[59 198,84]	[50 904,61]
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	6 021,79	20 684,62
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	132 856,76	58 660,33
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	307 330,07	- 112 162,22
D. Pozostałe przychody operacyjne	629 697,70	31 151,07
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	- 3 889,34	-
II. Dotacje	633 587,04	12 389,34
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
IV. Inne przychody operacyjne	-	18 761,73
E. Pozostałe koszty operacyjne	165 218,94	-
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	141 498,44	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjnej	23 720,50	-
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	771 808,83	- 81 011,15
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	51 381,61	94 238,16
I. Odsetki, w tym:	45 161,23	71 943,28
- dla jednostek powiązanych	-	-
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
- dla jednostek powiązanych	-	-

III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-
IV. Inne	6 220,38	22 294,88
I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)	720 427,22	- 175 249,31
J. Podatek dochodowy	26 637,00	-
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
L. Zysk (strata) netto (K - L - M)	693 790,22	- 175 249,31

Aktywa według stanu na dzień 30.06.2020 r. oraz 30.06.2021 r. (w zł)

A K T Y W A	Stan na 30.06.2021 r.	Stan na 30.06.2020 r.
A. Aktywa trwałe	9 197 456,91	9 955 245,31
I. Wartości niematerialne i prawne	-	-
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2. Wartość firmy	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	-	-
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II. Rzeczowe Aktywa Trwałe	9 197 456,91	9 944 364,38
1. Środki trwałe	9 142 477,16	9 785 049,39
a) grunty własne (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	474 639,44	474 639,44
b) budynki, lokale i obiekty inż. lądowej i wodnej	4 252 846,16	4 401 006,56
c) urządzenia techniczne i maszyny	4 066 083,55	4 635 862,29
d) środki transportu	328 763,72	270 448,31
e) inne środki trwałe	20 144,29	3 092,79
2. Środki trwałe w budowie	54 979,75	159 314,99
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
III. Należności długoterminowe	-	-
1. Od jednostek powiązanych	-	-
2. Od pozostałych jedn., w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3. Od pozostałych jednostek	-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	-	-
1. Nieruchomości	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
c) w pozostałych jednostkach	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-

V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	10 880,93
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	10 880,93
B. Aktywa obrotowe	4 688 922,60	3 751 804,52
I. Zapasy	1 927 612,93	2 406 421,18
1. Materiały	405 168,00	276 490,45
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-
3. Produkty gotowe	1 277 886,25	2 100 024,72
4. Towary	7 068,45	402,50
5. Zaliczki na poczet dostaw	237 490,23	29 503,51
II. Należności krótkoterminowe	1 457 433,04	1 184 253,25
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	1 457 433,04	1 184 253,25
a) z tytułu dostaw i usług w okresie spłaty:	1 374 703,54	1 169 555,12
- do 12 miesięcy	1 374 703,54	1 169 555,12
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	-	14 698,13
c) inne	82 729,50	-
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 244 806,87	158 356,23
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 244 806,87	158 356,23
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	1 244 806,87	158 356,23
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 244 806,87	158 356,23
- inne środki pieniężne	-	-
- inne aktywa pieniężne	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	59 069,76	2 773,86
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	-	-
D. Udziały (akcje) własne	-	-
AKTYWA RAZEM	13 886 379,51	13 707 049,83

Pasywa według stanu na dzień 30.06.2020 r. oraz 30.06.2021 r. (w zł)

P A S Y W A	Stan na 30.06.2021 r.	Stan na 30.06.2020 r.
A. Kapitał (fundusz) własny	6 071 332,84	5 251 582,42
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	3 804 000,00	3 804 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym :	1 486 143,22	1 686 421,99
-nadm. wart. sprzedaży (wart. emisyjnej) nad wart. nominalną udziałów (akcji)	-	-
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	-	-
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	-	-
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	-	-
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	-	-
- na udziały (akcje) własne	-	-
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-
VI. Zysk (strata) netto	781 189,62	- 238 839,57
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	7 815 046,67	8 455 467,41
I. Rezerwy na zobowiązania	-	-
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	-	-
3. Pozostałe rezerwy	-	-
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	-	-
II. Zobowiązania długoterminowe	5 738 766,26	5 443 308,75
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
2. Wobec pozostałych jedn., w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	5 738 766,26	5 443 308,75
a) kredyty i pożyczki	5 561 837,95	5 315 419,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	176 928,31	127 889,75
d) inne	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 838 942,95	2 725 263,87
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	-	-
a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności :	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których spółka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 786 653,94	2 718 176,31
a) kredyty i pożyczki	557 845,83	835 408,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	36 153,96

d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	657 994,30	599 737,42
- do 12 miesięcy	657 994,30	599 737,42
- powyżej 12 miesięcy	-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
f) zobowiązania wekslowe	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społ. i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	272 888,62	325 418,84
h) z tytułu wynagrodzeń	185 041,97	143 581,29
i) inne	112 883,22	777 876,80
3. Fundusze specjalne	52 289,01	7 087,56
IV. Rozliczenia międzyokresowe	237 337,46	286 894,79
1. Ujemna wartość firmy	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	237 337,46	286 894,79
- długoterminowe	187 780,10	262 116,11
- krótkoterminowe	49 557,36	24 778,68
PASYWA RAZEM	13 886 379,51	13 707 049,83

Rachunek przepływów pieniężnych

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	01-01.2021 - 30.06.2021	01.01.2020 - 30.06.2020
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	781 189,62	- 238 839,57
II.	Korekty razem	333 263,43	1 133 156,38
1	Amortyzacja	429 561,47	434 844,16
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	87 513,78	159 299,14
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	- 0,81
5	Zmiana stanu rezerw	-	-
6	Zmiana stanu zapasów	410 596,17	97 374,16
7	Zmiana stanu należności	464 617,95	- 446 897,49
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów	- 1 080 698,53	913 541,95
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	21 672,59	- 25 004,73
10	Inne korekty	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	1 114 453,05	894 316,81
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-	-
I.	Wpływy	-	0,81
1	Zbycie wartości niem. i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	0,81
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niem. i prawne	-	-
3	Z aktywów finansowych, w tym	-	-
a)	w jednostkach powiązanych	-	-
b)	w pozostałych jednostkach	-	-
	- zbycie aktywów finansowych	-	-
	- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
	- odsetki	-	-
	- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4	Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II.	Wydatki	74 258,91	30 976,42
1	Nabycie wartości niem. i prawnych oraz rzeczowych aktywów	74 258,91	30 976,42

	trwałych		
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niem. i prawne	-	-
3	Na aktywa finansowe, w tym	-	-
a)	w jednostkach powiązanych	-	-
b)	w pozostałych jednostkach	-	-
	- nabycie aktywów finansowych	-	-
	- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
4	Inne wydatki inwestycyjne	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I- II)	- 74 258,91	- 30 975,61
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-	-
I.	Wpływy	608 808,39	300 000,00
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i inne instr. dopł. do kapitału	-	-
2	Kredyty i pożyczki	227 204,46	300 000,00
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4	Inne wpływy finansowe	381 603,93	-
II.	Wydatki	562 551,89	1 028 793,94
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	Splata kredytów i pożyczek	419 576,67	834 199,80
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	55 461,44	35 295,00
8	Odsetki	87 513,78	159 299,14
9	Inne wydatki finansowe	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	46 256,50	- 728 793,94
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (AII+/-BIII+/-CIII)	1 086 450,64	134 547,26
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych , w tym	1 086 450,64	134 547,26
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F.	Środki pieniężne na początek okresu	158 356,23	23 808,97
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D) w tym	1 244 806,87	158 356,23
	- ograniczenie możliwości dysponowania	-	-

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Wyszczególnienie	Zmiany w składnikach kapitału własnego	
	2 kwartały 2021 r.	2 kwartały 2020 r.
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu roku obrotowego	5 575 443,22	5 426 831,73
I a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	5 575 443,22	5 426 831,73
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	1 686 421,99	1 224 496,68
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	200 278,77	461 925,31
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 486 143,22	1 686 421,99
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	85 021,23	461 925,31
7.1. Zysk z lat poprzednich na początek okresu, korekty błędów podstawowych	-	-
7.2. Zysk z lat poprzednich na początek okresu po korektach:	85 021,23	461 925,31
a) zwiększenia z tytułu:	-	-
- podziału zysku z lat poprzednich	-	-
b) zmniejszenia	-	-
- przeniesienia zysku na kapitał zapasowy	-	-
- wypłaty dywidendy	-	461 925,31
	85 021,23	-
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:	781 189,62	238 839,57
a) zysk netto	781 189,62	-
b) strata netto	-	238 839,57
c) odpisy z zysku	-	-
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu – roku obrotowego (BZ)	6 071 332,84	5 251 582,42
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) bilansowego (ej) za rok obrotowy	-	-

Izabela Wójcikiewicz
główny księgowy

Krzysztof Trochim
prezes zarządu