



RAPORT OKRESOWY ZA II KWARTAŁ 2022 R.

BIOFACTORY S.A. z siedzibą w Bieczu

Biecz, 29.07.2022 r.

Szanowni Państwo,

Zarząd Spółki Biofactory S.A. przedstawia raport okresowy za II kwartał 2022 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 New Connect, prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie SA. Spółka działa na podstawie statutu, regulaminów wewnętrznych oraz Kodeksu spółek handlowych i innych przepisów prawa.

Skład Zarządu:

Krzysztof Trochim - Prezes Zarządu.

Skład Rady Nadzorczej:

Kazimierz Szot – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
Zbigniew Lipieta – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
Krzysztof Olbrycht – Sekretarz Rady Nadzorczej,
Tomasza Sierakowski – Członek Rady Nadzorczej,
Dariusz Kurpiewski – Członek Rady Nadzorczej.

Wybrane dane finansowe

Sporządzono na podstawie nieaudytowanych ksiąg rachunkowych za 2022 r. oraz audytowanych ksiąg rachunkowych za 2021 r.

Rachunek zysków i strat (tys. zł)

Wyszczególnienie	II kwartał 2021 r. od 01.04.2021 do 30.06.2021	II kwartał 2022 r. od 01.04.2022 do 30.06.2022	Zmiana RdR [%]
Przychody netto ze sprzedaży	3 952	4 477	+13,28
Zysk/strata na sprzedaży	307	265	-13,68
Zysk/strata z dział. operacyjnej	771	465	-39,69
Zysk/strata brutto	720	350	-51,39
Zysk/strata netto	693	288	-58,44*
Amortyzacja	214	217	+1,40
EBITDA	985	682	-30,76

Bilans (tys. zł)

Wyszczególnienie	Na dzień 30.06.2021 r.	Na dzień 30.06.2022 r.	Zmiana RdR [%]
Kapitał własny	6 071	6 494	+6,97
Należności długoterminowe	-	-	-
Należności krótkoterminowe	1 457	1 096	-24,78
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 245	796	-36,06
Zobowiązania długoterminowe	5 739	4 967	-13,45
Zobowiązania krótkoterminowe	1 839	1 477	-19,68

Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu

W 2022 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 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 II kwartał 2022 r. przychody netto ze sprzedaży wyniosły 4 477 tys. zł, wobec 3 952 tys. zł w drugim kwartale 2021 roku. Sprzedaż była wyższa o 13,28 % w porównaniu do analogicznego okresu rok wcześniej.

Zysk netto wyniósł 288 tys. zł, natomiast rok wcześniej spółka zrealizowała zysk netto w wys. 693 tys. zł.

* Wskaźniki rentowności w II kwartale 2022 są gorsze od wyników z II kwartału 2021 roku. Jest to tzw. efekt bazy. Rok wcześniej spółka uzyskała umorzenie pożyczki z tytułu Tarczy 1.0 w kwocie ok. 382 tys. zł (utrzymanie działalności i zatrudnienia) oraz pozyskała bezzwrotne dofinansowanie z Tarczy 3.0 w kwocie ok. 227 tys. zł (dofinansowanie stanowisk pracy). Stąd wynik finansowy netto w pierwszym półroczu 2021 roku był incydentalnie wysoki, wynikający ze zdarzeń o charakterze nadzwyczajnym. Zdaniem zarządu zysk netto w II kwartale 2022 roku jak i na koniec pierwszego półrocza jest dobry. Zysk netto na koniec pierwszego półrocza 2022 roku wynosi 654 tys. zł.

Zarząd nie ma pewności czy 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.

Nadto na wyniki 2022 roku mogą mieć istotny wpływ przerwy w pracy spowodowane koronawirusem i brakiem pewności, czy w 2022 roku nie wystąpi kolejna fala zachorowań.

Za II kwartał 2022 r. amortyzacja wyniosła 217 tys. zł, utrzymując w zasadzie poziom sprzed roku.

A EBITDA wyniosła 682 tys. zł.

Stan należności krótkoterminowych spadł o 24,78 %, w związku z poprawą sytuacji płatniczej u klientów Emitenta. Zobowiązania długoterminowe zmniejszyły się o 13,45 % wskutek dobrej sytuacji płatniczej spółki. Zobowiązania krótkoterminowe zmniejszyły się o 19,68 %, w porównywanych okresach.

Kwota 195 tys. zł, wykazana w pasywach na koniec II kwartału 2022 r. jako „Rozliczenia międzyokresowe” stanowi część nierozliczonej dotacji z funduszy unijnych.

Spółka ma bardzo dobrą płynność mimo wypłaty w czerwcu br. istotnie wysokiej dywidendy. Kapitał własny na koniec II kwartału zwiększył się o 6,97 %. Środki pieniężne wynosiły 796 tys. zł.

Realizacja działań inwestycyjnych

W II kwartale 2022 r. spółka nie prowadziła zadań inwestycyjnych.

Kryzys gospodarczy i epidemiczny

Ze względu na brak wiedzy czy w 2022 roku wystąpią ograniczenia gospodarcze spowodowane epidemią oraz jak długo trwać będzie wysoka zmienność cen drewna, energii i innych materiałów - 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 oraz przede wszystkim od dostępności drewna w klocach, w odpowiednich cenach. Zdaniem zarządu Spółka zachowa bardzo dobrą płynność finansową w 2022 roku.

Nie planuje się ograniczenia zatrudnienia. Jednakże istnieje ryzyko przerw w pracy spowodowanych kwarantannami, w związku z pandemią koronawirusa.

Możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników

Dostępność drewna w 2022 r. w odpowiednich cenach nie jest pewna. Destabilizacja dostaw i sprzedaży niesie ryzyko gorszych wyników. Istnieje również ryzyko przerw w funkcjonowaniu przedsiębiorstwa spowodowanych przez kwarantannę pracowników, na koszt pracodawcy.

Z tych względów Emitent nie publikuje prognoz finansowych. Wyniki pierwszego półrocza br. pozwalają, z dużym prawdopodobieństwem przypuszczać, że rok 2022 spółka zamknie zyskiem brutto w wysokości około jednego mln złotych.

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*
Razem	0,71

Zgodnie z ogłoszoną w dniu 26.01.2017 roku polityką dywidendową spółki (RB ESPI 02/2017), zarząd rekomendować będzie wypłacanie w formie dywidendy minimum połowy corocznych zysków netto, o ile nie wystąpią zdarzenia o charakterze nadzwyczajnym. Zastrzega się, że formalna decyzja co do wypłat dywidend należy do Walnego Zgromadzenia, które rozpatruje rekomendacje Rady Nadzorczej w tej sprawie.

* W 2022 roku po raz piąty wypłacono dywidendy. W 2020 roku, ze względu na kryzys gospodarczy spowodowany pandemią - nie wypłacono dywidend. Zarząd oraz Rada Nadzorcza planują kontynuować realizację polityki dywidendowej, przyjętej w styczniu 2017 roku.

Zatrudnienie

Spółka według stanu na 30.06.2021 r. zatrudniała 65 osób, co stanowiło 64,5 etatu. Według stanu na 30.06.2022 r. spółka zatrudniała 62 osoby, co stanowiło 61,5 etatu. Wszyscy pracownicy zatrudnieni są na podstawie umów o pracę. Na koniec II kwartału 2022 r., w porównaniu do stanu rok wcześniej, zatrudnienie zmalało o 3 etaty, czyli o 4,65 %, co nie miało istotnego wpływu na funkcjonowanie przedsiębiorstwa.

Wprowadzanie rozwiązań innowacyjnych

W II kwartale 2022 r. spółka nie realizowała nowych rozwiązań o charakterze innowacyjnym.

Akcjonariat Emitenta na dzień publikacji raportu

Akcjonariusze BIOFACTORY SA	Akcji i głosów	[%]
Dariusz Kurpiewski (2)	429600	22,59
Kazimierz Szot (1) (2)	271016	14,25
SASKIA Sp. z o.o. w Lipowie (1)	114381	6,01
Zbigniew Lipieta (2)	306902	16,14
Tomasz Sierakowski (2)	304400	16,00
Witold Osadca	126500	6,66
Krzysztof Olbrycht (2) i Beata Olbrycht	123696	6,50
Pozostali	225505	11,85
RAZEM	1902000	100,00

Wszystkie akcje Emitenta są notowane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect 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.

Uwagi:

(1) Kazimierz Szot jest powiązany kapitałowo i personalnie z SASKIA Sp. z o.o. w Lipowie.

(2) Członek Rady Nadzorczej Emitenta.

Sprawozdanie finansowe

Sprawozdanie sporządzono w lipcu 2022 r., na podstawie nieaudytowanych ksiąg rachunkowych za 2022 r. oraz zbadanego przez biegłego rewidenta sprawozdania finansowego za 2021 r.

Rachunek zysków i strat sporządzony za II kwartał 2021 i II kwartał 2022 (w zł)

T R E Ś Ć	01.04.2021 - 30.06.2021	01.04.2022 - 30.06.2022
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym	3 952 476,70	4 477 269,39
- od jednostek powiązanych	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 147 604,50	4 703 808,64
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	- 329 524,24	- 311 712,28
III. Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	134 396,44	85 173,03
B. Koszty działalności operacyjnej	3 645 146,63	4 211 848,09
I. Amortyzacja	214 143,26	217 311,29
II. Zużycie materiałów i energii	2 238 648,61	2 482 809,82
III. Usługi obce	199 460,71	265 835,06
IV. Podatki i opłaty, w tym:	24 474,91	34 030,35
- podatek akcyzowy	-	-

V. Wynagrodzenia	667 375,36	873 982,26
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	162 165,23	211 322,75
- emerytalne	[59 198,84]	[77 132,80]
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	6 021,79	36 130,60
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	132 856,76	90 425,96
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	307 330,07	265 421,30
D. Pozostałe przychody operacyjne	629 697,70	205 499,64
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	- 3 889,34	69 000,00
II. Dotacje	633 587,04	-
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
IV. Inne przychody operacyjne	-	136 499,64
E. Pozostałe koszty operacyjne	165 218,94	6 100,00
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	141 498,44	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjne	23 720,50	6 100,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	771 808,83	464 820,94
G. Przychody finansowe	-	23 184,99
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
a) od jednostek powiązanych, w tym:	-	-
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
b) od jednostek pozostałych, w tym:	-	-
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
II. Odsetki, w tym:	-	616,93
- od jednostek powiązanych	-	-
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-
V. Inne	-	22 568,06
H. Koszty finansowe	51 381,61	138 372,83
I. Odsetki, w tym:	45 161,23	138 372,83
- 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	-
I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)	720 427,22	349 633,10
J. Podatek dochodowy	26 637	61 445,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
L. Zysk (strata) netto (K - L - M)	693 790,22	288 188,10

Aktywa według stanu na dzień 30.06.2021 r. oraz 30.06.2022 r. (w zł)

A K T Y W A	Stan na 30.06.2021 r.	Stan na 30.06.2022 r.
A. Aktywa trwałe	9 197 456,91	9 305 912,37
<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>	9 197 456,91	9 267 472,37
1. Środki trwałe	9 142 477,16	9 255 962,62
a) grunty własne (w tym prawo użytk. wieczyst. gruntu)	474 639,44	474 639,44
b) budynki, lokale i obiekty inż. lądowej i wodnej	4 252 846,16	4 329 139,62
c) urządzenia techniczne i maszyny	4 066 083,55	3 943 048,11
d) środki transportu	328 763,72	493 219,20
e) inne środki trwałe	20 144,29	15 916,25
2. Środki trwałe w budowie	54 979,75	11 509,75
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 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 pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale.	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
c) w pozostałych jednostkach	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-
<i>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i>	-	38 440,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	38 440,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
B. Aktywa obrotowe	4 688 922,60	3 841 023,53
<i>I. Zapasy</i>	1 927 612,93	1 899 372,14
1. Materiały	405 168,00	612 488,03
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-
3. Produkty gotowe	1 277 886,25	1 230 661,37
4. Towary	7 068,45	402,50
5. Zaliczki na poczet dostaw	237 490,23	55 820,24

<i>II. Należności krótkoterminowe</i>	1 457 433,04	1 096 219,74
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	1 096 219,74
a) z tytułu dostaw i usług w okresie spłaty:	1 374 703,54	1 071 854,85
- do 12 miesięcy	1 374 703,54	1 071 854,85
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	-	-
c) inne	82 729,50	24 364,89
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-
<i>III. Inwestycje krótkoterminowe</i>	1 244 806,87	795 542,55
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 244 806,87	795 542,55
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	795 542,55
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 244 806,87	795 542,55
- inne środki pieniężne	-	-
- inne aktywa pieniężne	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
<i>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i>	59 069,76	49 889,10
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	-	-
D. Udziały (akcje) własne	-	-
AKTYWA RAZEM	13 886 379,51	13 146 935,90

Pasywa według stanu na dzień 30.06.2021 r. oraz 30.06.2022 r. (w zł)

P A S Y W A	Stan na 30.06.2021 r.	Stan na 30.06.2022 r.
A. Kapitał (fundusz) własny	6 071 332,84	6 494 024,50
<i>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</i>	3 804 000,00	3 804 000,00
<i>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</i>	1 486 143,22	2 036 498,71
<i>-nadw. wart. Sprzedaży (wart. emisyjnej) nad wart. nominalną udziałów (akcji)</i>	-	-

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	653 525,79
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	7 815 046,67	6 652 911,40
I. Rezerwy na zobowiązania	-	14 071,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	14 071,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	-	-
3. Pozostałe rezerwy	-	-
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	-	-
II. Zobowiązania długoterminowe	5 738 766,26	4 967 467,16
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
2. Wobec pozost. jedn., w których jednostka posiada zaangażowanie w kapit.	-	-
3. Wobec pozostałych jednostek	5 738 766,26	4 967 467,16
a) kredyty i pożyczki	5 561 837,95	4 717 011,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	176 928,31	250 456,16
d) inne	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 838 942,95	1 476 840,26
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	1 786 653,94	1 410 476,82
a) kredyty i pożyczki	557 845,83	620 210,03
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	657 994,30	263 706,11
- do 12 miesięcy	657 994,30	263 706,11
- powyżej 12 miesięcy	-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
f) zobowiązania wekslowe	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpiec. społ. i zdrowot. oraz in. tytułów publicznoprawnych	272 888,62	321 382,62
h) z tytułu wynagrodzeń	185 041,97	201 963,91
i) inne	112 883,22	3 214,15
4. Fundusze specjalne	52 289,01	66 363,44
IV. Rozliczenia międzyokresowe	237 337,46	194 532,98
1. Ujemna wartość firmy	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	237 337,46	194 532,98
- długoterminowe	187 780,10	144 975,62
- krótkoterminowe	49 557,36	49 557,36
PASYWA RAZEM	13 886 379,51	13 146 935,90

Rachunek przepływów pieniężnych

L.p.	WYSZCZEGÓLNIENIE	01.01.2021 - 30.06.2021	01.01.2022 - 30.06.2022
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	781 189,62	653 525,79
II.	Korekty razem	333 263,43	- 330 575,24
1	Amortyzacja	429 561,47	429 077,61
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	87 513,78	194 434,19
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	-
5	Zmiana stanu rezerw	-	- 115 315,10
6	Zmiana stanu zapasów	410 596,17	- 794 914,89
7	Zmiana stanu należności	464 617,95	115 605,10
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterm. z wyjątkiem pożyczek i kredytów	- 1 080 698,53	- 119 636,60
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	21 672,59	- 18 025,80
10	Inne korekty	-	- 21 799,75
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	1 114 453,05	322 950,55
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	-	69 000,00
1	Zbycie wartości niem. i prawnych oraz rzeczowych aktyw. trw.	-	69 000,00
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niem. i prawne	-	-
3	Z aktywów finansowych, w tym	-	-
a)	w jednostkach powiązanych	-	-
b)	w pozostałych jednostkach	-	-
	- zbycie aktywów finansowych	-	-
	- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
	- odsetki	-	-
	- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4	Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II.	Wydatki	74 258,91	458 816,99
1	Nabycie wartości niem. i prawnych oraz rzeczowych aktyw. trw.	74 258,91	458 816,99
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	- 389 816,99
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	608 808,39	-
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i in. instr. dopł. do kapit.	-	-
2	Kredyty i pożyczki	227 204,46	-
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4	Inne wpływy finansowe	381 603,93	-
II.	Wydatki	562 551,89	1 128 602,29
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	513 540,00

3	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	-	-
4	Spłata kredytów i pożyczek	419 576,67	310 105,02
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	55 461,44	110 523,08
8	Odsetki	87 513,78	194 434,19
9	Inne wydatki finansowe	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	46 256,50	- 1 128 602,29
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (AIII+/-BIII+/-CIII)	1 086 450,64	- 1 195 468,73
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	1 086 450,64	- 1 195 468,73
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F.	Środki pieniężne na początek okresu	158 356,23	1 991 011,28
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D) w tym	1 244 806,87	795 542,55
	- ograniczenie możliwości dysponowania	-	-

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Wyszczególnienie	Zmiany w składnikach kapitału własnego	
	30.06.2021 r.	30.06.2022 r.
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu roku obrotowego	5 575 443,22	6 354 038,71
I a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	5 575 443,22	6 354 038,71
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	1 486 143,22
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	- 200 278,77	550 355,49
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 486 143,22	2 036 498,71
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	1 063 895,49
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	1 063 895,49
a) zwiększenia z tytułu:	-	-
- podziału zysku z lat poprzednich	-	-

b) zmniejszenia:		
- przeniesienia zysku na kapitał zapasowy		550 355,49
- wypłaty dywidendy	85 021,23	513 540,00
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:	781 189,62	653 525,79
a) zysk netto	781 189,62	653 525,79
b) strata netto	-	-
c) odpisy z zysku	-	-
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu – roku obrotowego (BZ)	6 071 332,84	6 494 024,50
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) bilansowego (ej) za rok obrotowy	-	-

Izabela Wójcikiewicz
Główny Księgowy

Krzysztof Trochim
Prezes Zarządu

