



RAPORT OKRESOWY ZA I KWARTAŁ 2023 R.

BIOFACTORY S.A. z siedzibą w Bieczu

Biecz, 28.04.2023 r.

Szanowni Państwo,

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

Skład Zarządu:

Krzysztof Trochim - Prezes Zarządu.

Skład Rady Nadzorczej:

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

Wybrane dane finansowe

Sporządzono na podstawie audytowanych ksiąg rachunkowych za 2022 r. oraz nieaudytowanych ksiąg rachunkowych za 2023 r.

Rachunek zysków i strat (tys. zł)

Wyszczególnienie	I kwartał 2022 r. od 01.01.2022 do 31.03.2022	I kwartał 2023 r. od 01.01.2023 do 31.03.2023	Zmiana RdR [%]
Przychody netto ze sprzedaży	4 480	4 393	-1,94
Zysk/strata na sprzedaży	518	151	-70,85
Zysk/strata z dział. operacyjnej	527	151	-71,35
Zysk/strata brutto	451	23	-94,90
Zysk/strata netto	365	19	-94,79
Amortyzacja	212	224	+5,66
EBITDA	739	375	-49,26

Bilans (tys. zł)

Wyszczególnienie	Na dzień 31.03.2022 r.	Na dzień 31.03.2023 r.	Zmiana RdR [%]
Kapitał własny	6 719	6 918	+2,96
Należności długoterminowe	-	-	-
Należności krótkoterminowe	1 433	1 760	+22,82
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 580	307	-80,57
Zobowiązania długoterminowe	5 007	4 613	-7,87
Zobowiązania krótkoterminowe	2 646	2 583	-2,38

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 wyceniono 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 pierwszy kwartał 2023 r. przychody netto ze sprzedaży wyniosły 4 393 tys. zł, wobec 4 480 tys. zł w pierwszym kwartale 2022 roku. Sprzedaż była o 1,94 % niższa w porównaniu do analogicznego okresu rok wcześniej mimo, że spółka podniosła ceny sprzedaży o kilka procent, w porównaniu tych

kwartałów.

Zysk netto wyniósł 19 tys. zł, natomiast rok wcześniej spółka zrealizowała zysk netto w wysokości 365 tys. zł. Spółka w pierwszym kwartale realizowała mniejsze marże. Wynika to przede wszystkim z faktu, że podwyżek cen surowca nie udało się w pełni przenieść na ceny sprzedaży wyrobów. Wzrosły również inne koszty funkcjonowania przedsiębiorstwa. Ceny drewna bukowego, głównego materiału wykorzystywanego do produkcji w pierwszym kwartale, były wyższe w porównaniu do średnich cen sprzed roku o około 47 %, a ceny drewna iglastego były wyższe o około 20 %.

Za pierwszy kwartał 2023 r. amortyzacja wyniosła 224 tys. zł, a EBITDA wyniosła 375 tys. zł. Stan należności krótkoterminowych wzrósł o 22,82 %. Jest to spowodowane koniecznością udzielania klientom dłuższych terminów płatności. Zobowiązania długoterminowe zmniejszyły się o 7,87 % (Spółka terminowo spłaca kredyty bankowe), a zobowiązania krótkoterminowe o 2,38 %, w porównywanych okresach.

Kwota 158,9 tys. zł, wykazana w pasywach na koniec pierwszego kwartału 2023 r. jako „Rozliczenia międzyokresowe” stanowi część nierozliczonej dotacji z funduszy unijnych.

Spółka ma dobrą płynność finansową. Kapitał własny na koniec pierwszego kwartału zwiększył się o 2,96 %. Środki pieniężne wynosiły 307 tys. zł.

Ze względu na:

- brak wiedzy czy w 2023 roku wystąpią ograniczenia gospodarcze spowodowane epidemią,
 - czy w najbliższych kwartałach polska gospodarka wejdzie w stan kryzysu lub stagnacji,
 - jak długo trwać będzie wysoka zmienność cen drewna, energii i innych materiałów,
 - niepewność co do stabilności kredytowych stóp procentowych,
- nie ma podstaw do wiarygodnego prognozowania wyników finansowych Spółki w najbliższej przyszłości.

Sytuacja Emitenta zależy przede wszystkim od popytu na krajowym rynku budowlanym oraz europejskim rynku meblarskim oraz przede wszystkim od dostępności drewna w kłocach, w odpowiednich cenach.

Zdaniem zarządu Spółka zachowa dobrą płynność finansową w 2023 roku.

Nie planuje się ograniczenia zatrudnienia.

Jednakże należy się spodziewać istotnie niższego zysku netto, niż w poprzednich okresach.

Możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników

Dostępność drewna w 2023 r. w odpowiednich cenach nie jest pewna. Destabilizacja dostaw i sprzedaży niesie ryzyko gorszych wyników. Jeżeli na rynku budowlanym i meblarskim pogorszy się koniunktura, np. w wyniku wysokich stóp kredytowych, to kryzys ten może mieć istotny wpływ na wyniki spółki. Z tych względów Emitent nie publikuje prognoz finansowych. Jednakże, zdaniem Zarządu, dotychczasowe wyniki pozwalają przypuszczać z dużym prawdopodobieństwem, że w 2023 rok spółka osiągnie zysk netto.

Realizacja działań inwestycyjnych

W pierwszym 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
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.

Odnosnie dywidend do wypłaty w 2023 roku: w dniu 31.01.2023 r. opublikowano Raport bieżący ESPI nr 4/2023. Rada Nadzorcza spółki pozytywnie zaopiniowała wniosek Zarządu o wypłacie dywidend tytułem podziału zysku netto za 2022 rok, w wysokości 30 groszy za jedną akcję. Rada Nadzorcza pozytywnie zaopiniowała przekazanie pozostałej kwoty zysku netto na kapitał zapasowy i rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu podjęcie uchwały zgodnej z wnioskiem Zarządu i opinią Rady Nadzorczej. Zwyczajne Walne Zgromadzenie będzie zwołane niezwłocznie.

Zatrudnienie

Spółka według stanu na 31.03.2022 r. zatrudniała 60 osób, co stanowiło 59,5 etatu. Według stanu na 31.03.2023 r. spółka zatrudniała 59 osób, co stanowiło 57,75 etatu, więc stan zatrudnienia zmniejszył się o 2,9 %. Wszyscy pracownicy zatrudnieni są na podstawie umów o pracę.

Wprowadzanie rozwiązań innowacyjnych

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

Akcjonariat Emitenta na dzień publikacji raportu

Akcjonariusze BIOFACTORY SA	Akcji i głosów	[%]
Dariusz Kurpiewski (2)	429 600	22,59
Kazimierz Szot (1) (2)	242 931	12,77
SASKIA Sp. z o.o. w Lipowie (1)	36 723	1,93
Zbigniew Lipieta (2)	306 902	16,14
Tomasz Sierakowski (2)	304 400	16,00
Witold Osadca	126 500	6,65
Krzysztof Olbrycht (2) i Beata Olbrycht	114 000	5,99
Pozostali	340 944	17,93
RAZEM	1 902 000	100,00

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.

Uwagi:

(1) Kazimierz Szot jest powiązany kapitałowo i personalnie z SASKIA Sp. z o.o. w Lipowie (łącznie podmioty te posiadają 14,7 % kapitału i głosów na Walnym Zgromadzeniu).

(2) Członek Rady Nadzorczej Emitenta.

Sprawozdanie finansowe

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

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

T R E Ś Ć	01.01.2022 - 31.03.2022	01.01.2023 - 31.03.2023
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym	4 480 302,30	4 393 109,30
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 828 713,83	3 764 654,09
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	601 158,72	517 196,38
III. Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	50 429,75	111 258,83
B. Koszty działalności operacyjnej	3 961 843,79	4 241 510,81
I. Amortyzacja	211 766,32	223 609,19
II. Zużycie materiałów i energii	2 415 188,54	2 702 355,69
III. Usługi obce	249 589,53	174 487,80
IV. Podatki i opłaty, w tym:	64 313,86	51 074,76
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	785 371,99	795 814,95

VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	180 346,08	208 246,00
- emerytalne	163 761,18	160 501,45
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	7 576,37	2 191,64
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	47 691,10	83 730,78
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	518 458,51	151 598,49
D. Pozostałe przychody operacyjne	16 201,53	-
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Dotacje	-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
IV. Inne przychody operacyjne	16 201,53	-
E. Pozostałe koszty operacyjne	8 000,00	-
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjne	8 000,00	-
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	526 660,04	151 598,49
G. Przychody finansowe	3 726,12	522,56
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	3 726,12	522,56
H. Koszty finansowe	79 422,47	129 221,23
I. Odsetki, w tym:	-	129 221,23
- dla jednostek powiązanych	-	-
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
- dla jednostek powiązanych	-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-
IV. Inne	79 422,47	-
I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)	450 963,69	22 899,82
J. Podatek dochodowy	85 626,00	4 000,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
L. Zysk (strata) netto (K - L - M)	365 337,69	18 899,82

Aktywa według stanu na dzień 31.03.2022 r. oraz 31.03.2023 r. (w zł)

A K T Y W A	Stan na 31.03.2022 r.	Stan na 31.03.2023 r.
A. Aktywa trwałe	9 482 786,29	9 146 307,64
<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>	9 482 786,29	9 031 722,99
1. Środki trwałe	9 385 121,68	8 976 173,24
a) grunty własne (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	474 639,44	474 639,44
b) budynki, lokale i obiekty inż. lądowej i wodnej	4 282 955,94	4 250 355,61
c) urządzenia techniczne i maszyny	4 090 088,24	3 826 504,10
d) środki transportu	520 674,26	410 853,99
e) inne środki trwałe	16 763,80	13 820,10
2. Środki trwałe w budowie	97 664,61	55 549,75
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
<i>III. Należności długoterminowe</i>	-	-
1. Od jednostek powiązanych	-	-
2. Od pozost. jedn., w których jednostka posiada zaangażowanie w kapital.	-	-
3. Od pozostałych jednostek	-	-
<i>IV. Inwestycje długoterminowe</i>	-	-
1. Nieruchomości	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale.	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
c) w pozostałych jednostkach	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-
<i>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i>	-	114 584,65
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	39 751,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	74 833,65
B. Aktywa obrotowe	5 229 523,80	5 271 599,50
<i>I. Zapasy</i>	2 103 002,81	3 204 728,66
1. Materiały	488 468,60	1 182 465,58
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-
3. Produkty gotowe	1 542 374,65	1 965 395,51
4. Towary	402,50	-
5. Zaliczki na poczet dostaw	71 757,06	56 867,57
<i>II. Należności krótkoterminowe</i>	1 432 999,21	1 760 090,27
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	1 432 999,21	1 760 090,27
a) z tytułu dostaw i usług w okresie spłaty:	1 416 121,44	1 755 090,27
- do 12 miesięcy	1 416 121,44	1 755 090,27
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	-	-
c) inne	16 877,77	5 000,00
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-
<i>III. Inwestycje krótkoterminowe</i>	1 580 248,13	306 780,57
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 580 248,13	306 780,57
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	1 580 248,13	306 780,57
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 580 248,13	306 780,57
- inne środki pieniężne	-	-
- inne aktywa pieniężne	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
<i>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i>	113 273,65	-
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	-	-
D. Udziały (akcje) własne	-	-
AKTYWA RAZEM	14 712 310,09	14 417 907,14

Pasywa według stanu na dzień 31.03.2022 r. oraz 31.03.2023 r. (w zł)

P A S Y W A	Stan na 31.03.2022 r.	Stan na 31.03.2023 r.
A. Kapitał (fundusz) własny	6 719 375,70	6 918 415,26
<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
- 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	-	-
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	-	-
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	-	-
- na udziały (akcje) własne	-	-
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	1 063 894,79	1 059 016,73
VI. Zysk (strata) netto	365 337,69	18 899,82
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	7 992 934,39	7 499 491,88
I. Rezerwy na zobowiązania	129 386,10	144 783,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	29 311,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	-	-
3. Pozostałe rezerwy	129 386,10	115 472,00
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	129 386,10	115 472,00
II. Zobowiązania długoterminowe	5 006 863,51	4 613 176,29
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3. Wobec pozostałych jednostek	5 006 863,51	4 613 176,29
a) kredyty i pożyczki	4 653 682,85	4 402 153,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	353 180,66	211 023,29
d) inne	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	2 645 632,68	2 582 660,95
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	-	-
a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2 540 389,32	2 478 519,46
a) kredyty i pożyczki	838 590,69	492 411,03
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 078 284,51	1 583 217,74
- do 12 miesięcy	1 078 284,51	1 583 217,74
- powyżej 12 miesięcy	-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	10 882,66
f) zobowiązania wekslowe	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społ. i zdrow. oraz innych tytułów	402 660,74	206 032,12
h) z tytułu wynagrodzeń	218 158,28	185 975,91
i) inne	2 695,10	-
4. Fundusze specjalne	105 243,36	104 141,49
IV. Rozliczenia międzyokresowe	211 052,10	158 871,64
1. Ujemna wartość firmy	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	211 052,10	158 871,64
- długoterminowe	164 856,21	142 481,50
- krótkoterminowe	46 195,89	16 390,14
PASYWA RAZEM	14 712 310,09	14 417 907,14

Rachunek przepływów pieniężnych

L.p.	WYSZCZEGÓLNIENIE	01.01.2022 - 31.03.2022	01.01.2023 - 31.03.2023
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	365 337,69	18 899,82
II.	Korekty razem	- 209 407,38	- 178 530,49
1	Amortyzacja	211 766,32	223 609,19
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	78 667,35	129 221,23
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	-
5	Zmiana stanu rezerw	-	-
6	Zmiana stanu zapasów	- 938 545,56	- 948 328,58
7	Zmiana stanu należności	- 389 638,12	- 520 914,22
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów	749 311,39	924 717,03
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 12 389,34	-
10	Inne korekty	91 420,58	9 164,86
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	155 930,31	- 155 630,67
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	69 000,00	-
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	69 000,00	-
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niem. i prawne	-	-
3	Z aktywów finansowych, w tym	-	-
a)	w jednostkach powiązanych	-	-
b)	w pozostałych jednostkach	-	-
	- zbycie aktywów finansowych	-	-
	- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
	- odsetki	-	-
	- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4	Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II.	Wydatki	369 356,99	313 171,00
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	369 356,99	313 171,00
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niem. i prawne	-	-
3	Na aktywa finansowe, w tym	-	-
a)	w jednostkach powiązanych	-	-
b)	w pozostałych jednostkach	-	-
	- nabycie aktywów finansowych	-	-
	- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
4	Inne wydatki inwestycyjne	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I- II)	- 300 356,99	- 313 171,00
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	263 993,87	294 491,35
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	155 052,51	148 676,34
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	30 274,01	16 593,78
8	Odsetki	78 667,35	129 221,23
9	Inne wydatki finansowe	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	- 263 993,87	- 294 491,35
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (AIII+/-BIII+/-CIII)	- 408 420,55	- 763 293,02
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-408 420,55	- 763 293,02
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1 988 668,68	1 070 073,59
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D) w tym	1 580 248,13	306 780,57
	- ograniczenie możliwości dysponowania	-	-

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Wyszczególnienie	Zmiany w składnikach kapitału własnego	
	31.03.2022 r.	31.03.2023 r.
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu roku obrotowego	6 354 038,01	6 899 515,44
I a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	6 354 038,01	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	-	-
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	1 063 894,79	1 059 016,73
7.1. Zysk z lat poprzednich na początek okresu, korekty błędów podstawowych	1 063 894,79	1 059 016,73
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:	365 337,69	18 899,82
a) zysk netto	365 337,69	18 899,82
b) strata netto	-	-
c) odpisy z zysku	-	-
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu – roku obrotowego (BZ)	6 719 375,70	6 922 415,26
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) bilansowego (ej) za rok obrotowy	-	-

Izabela Wójcikiewicz
Główny Księgowy

Krzysztof Trochim
Prezes Zarządu

