



RAPORT OKRESOWY ZA I KWARTAŁ 2024 R.

BIOFACTORY S.A. z siedzibą w Bieczu

Biecz, 15.05.2024 r.

Szanowni Państwo,

Zarząd Spółki Biofactory S.A. przedstawia raport okresowy za I kwartał 2024 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:

Piotr Karp – Prezes Zarządu od 15.05.2024 r. Wcześniej oddelegowany do pełnienia funkcji Prezesa Zarządu od 01.01.2024 r. do 31.03.2024 r. na podstawie uchwały Rady Nadzorczej.

Witold Liszka – Prezes Zarządu od 09.04.2024 r. do 14.05.2024 r.

Skład Rady Nadzorczej, od dnia 01.01.2024 do 31.03.2024:

Kamil Karp- Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,

Bogumił Karp – Sekretarz Rady Nadzorczej,

Marek Karp – Członek Rady Nadzorczej,

Agnieszka Karp– Członek Rady Nadzorczej.

Skład Rady Nadzorczej, od dnia 01.04.2024

Piotr Karp – Przewodniczący Rady Nadzorczej,

Kamil Karp- Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,

Bogumił Karp – Sekretarz Rady Nadzorczej,

Marek Karp – Członek Rady Nadzorczej,

Agnieszka Karp– Członek Rady Nadzorczej.

Wybrane dane finansowe

Sporządzono na podstawie audytowanych ksiąg rachunkowych za 2023 r. oraz nieaudytowanych ksiąg rachunkowych za 2024 r.

Rachunek zysków i strat (tys. zł)

Wyszczególnienie	I kwartał 2023 r.	I kwartał 2024 r.	Zmiana RdR [%]
	od	od	
	01.01.2023	01.01.2024	
	do 31.03.2023	do 31.03.2024	
Przychody netto ze sprzedaży	4 393	3 671	-16,4
Zysk/strata na sprzedaży	152	-100	-165,8
Zysk/strata z dział. operacyjnej	152	-55	-136,2
Zysk/strata brutto	23	-160	-795,7
Zysk/strata netto	19	-160	-942,1
Amortyzacja	224	214	-4,5
EBITDA	376	159	-57,7

Bilans (tys. zł)

Wyszczególnienie	Na dzień 31.03.2023 r.	Na dzień 31.03.2024 r.	
Kapitał własny	6 918	5 948	-14,0
Należności długoterminowe	-	-	
Należności krótkoterminowe	1 760	1 679	-4,6
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	307	27	-91,2
Zobowiązania długoterminowe	4 667	4 529	-3,0
Zobowiązania krótkoterminowe	1 681	2 556	52,1

Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu

W 2024 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 10 000,00 zł ujmowane są w ewidencji środków trwałych, natomiast odpisy dokonywane są jednorazowo, w miesiącu ich wydania do użytkowania,
- 2) środki trwałe o wartości powyżej 10 000,00 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 2024 r. przychody netto ze sprzedaży wyniosły 3 671 tys. zł, wobec 4 393 tys. zł w pierwszym kwartale 2023 roku. Sprzedaż była o 16,44 % niższa w porównaniu do analogicznego okresu rok wcześniej.

Strata za pierwszy kwartał wyniosła 160 tys. zł, natomiast rok wcześniej spółka zrealizowała zysk netto w wysokości 19 tys. zł. Wynika to przede wszystkim z spadku popytu na wyroby gotowe. Wzrosły również inne koszty funkcjonowania przedsiębiorstwa.

Za pierwszy kwartał 2024 r. amortyzacja wyniosła 214 tys. zł, a EBITDA wyniosła 55 tys. zł. Stan należności krótkoterminowych spadł o 4,6 %. Zobowiązania długoterminowe zmniejszyły się o 4,6 % (Spółka terminowo spłaca kredyty bankowe), a zobowiązania krótkoterminowe wzrosły o 52,05 %, w porównywanych okresach. Istotnie wysoki przyrost zobowiązań krótkoterminowych wynika z uzyskania przez Spółkę dłuższych terminów płatności od kontrahentów a także uzyskana gwarancja bankowa w Lasach Państwowych.

Spółka zachowuje płynność finansową, jednakże mniejszą niż w roku poprzednim. Stan zapasów (materiały i wyroby gotowe) zmniejszył się, o 2,1 % osiągając wartość 3 137 tys. zł.

Kapitał własny na koniec drugiego kwartału zmniejszył się o 14 %. Środki pieniężne wynosiły

26,5 tys. zł.

W czerwcu 2023 Spółka wypłaciła akcjonariuszom dywidendę w wysokości łącznej 570 600 zł.

W 2023 spółka poniosła stratę, którą pokryła z kapitału zapasowego.

Ze względu na to: czy w najbliższych kwartałach polska gospodarka wejdzie w stan kryzysu lub stagnacji i jak długo trwać będzie wysoka zmienność cen drewna, energii i innych materiałów, 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. Wyraźnie widać zastój na tych rynkach. Zarówno w 2023 r i w pierwszym kwartale 2024 rynek nie jest sprzyjający dla Spółki. Utrzymujące się w UE wysokie stopy procentowe i inflacja spowodowały, że klienci usuwali ze swoich wydatków zakupy mebli, a plany remontów odkładali na później. Również podwyżka płacy minimalnej wpłynęła na wzrost kosztów Spółki.

Zdaniem Zarządu Spółka zachowa płynność finansową w 2024 roku. Nie planuje się ograniczenia zatrudnienia.

Możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników

Spadek zamówień niesie ryzyko gorszych wyników. Na rynku budowlanym i meblarskim pogorszyła się koniunktura. Kryzys ten ma istotny wpływ na wyniki spółki. Emitent nie publikuje prognoz finansowych.

Realizacja działań inwestycyjnych

W pierwszym kwartale 2024 r. Spółka nie prowadziła zadań inwestycyjnych.

Dywidendy

W tabeli podano wysokość wypłaconej dywidendy na jedną akcję w wartości brutto (przed opodatkowaniem zryczałtowanym podatkiem dochodowym od przychodów kapitałowych):

Data wypłaty	Dywidenda brutto/akcję [zł]
29.08.2017	0,06
27.08.2018	0,10
27.08.2019	0,13
26.08.2021	0,15
22.06.2022	0,27
27.06.2023	0,30
Razem	1,01

Zgodnie z ogłoszoną w dniu 26.01.2017 roku polityką dywidendową spółki (RB ESPI 02/2017), Zarząd 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 2023 roku po raz szósty wypłacono dywidendy. W 2020 roku, ze względu na kryzys gospodarczy spowodowany pandemią - nie wypłacono dywidend. W 2024 roku Spółka nie planuje wypłaty dywidendy ze względu na stratę za 2023 rok.

Zarząd oraz Rada Nadzorcza planują kontynuować realizację polityki dywidendowej, przyjętej w styczniu 2017 roku.

Zatrudnienie

Spółka według stanu na 31.03.2024 r. zatrudniała 60 osób, co stanowiło 58,25 etatu. Według stanu na 31.03.2024 r. spółka zatrudniała 60 osób, co stanowiło 57,75 etatów. Wszyscy pracownicy zatrudnieni są na podstawie umów o pracę.

Wprowadzanie rozwiązań innowacyjnych

W pierwszym kwartale 2024 r. Spółka nie realizowała rozwiązań o charakterze innowacyjnym.

Akcjonariat Emitenta na dzień publikacji raportu

Akcjonariusze BIOFACTORY SA	Akcji i głosów	[%]
Marek Karp*	325 104	17,09
Piotr Karp*	414 299	21,78
Karp Sp. z o.o. w Gorlicach*	830 340	43,66
Kamil Karp*	332 257	17,47
RAZEM	1 902 000	100,000

* - podmioty powiązane, działające wspólnie

Wszystkie akcje Emitenta są notowane w alternatywnym systemie obrotu na rynku New Connect od dnia 19.09.2012 r. Wartość nominalna akcji wynosi 2 zł. Akcje serii A (1 580 000 szt.) były objęte 02.01.2012 r. po wartości nominalnej, a akcje serii B (322 000 szt.) były obejmowane latem 2012 roku, po cenie emisyjnej 2,20 zł. Nie ma akcji uprzywilejowanych.

Sprawozdanie finansowe

Sprawozdanie sporządzono w maju 2024 r., na podstawie nieaudytowanych ksiąg rachunkowych za 2024 r. oraz zbadanego przez biegłego rewidenta sprawozdania finansowego za 2023 r.

Rachunek zysków i strat sporządzony za I kwartał 2023 i I kwartał 2024 (w zł)

T R E Ś Ć	01.01.2023 – 31.03.2023	01.01.2024 – 31.03.2024
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym	4 393 109,30	3 670 839,34
- od jednostek powiązanych	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 764 654,09	3 736 250,02
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	517 196,38	-177 547,50
III. Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	111 258,83	112 136,82
B. Koszty działalności operacyjnej	4 241 510,81	3 771 231,30
I. Amortyzacja	223 609,19	214 115,85
II. Zużycie materiałów i energii	2 702 355,69	2 118 251,85
III. Usługi obce	174 487,80	204 408,90
IV. Podatki i opłaty, w tym:	51 074,76	1 114,99
- podatek akcyzowy	-	-
V. Wynagrodzenia	795 814,95	886 403,16
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	208 246,00	259 067,88
- emerytalne	160 501,45	216 488,71
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 191,64	12 687,87
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	83 730,78	75 180,80
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	151 598,49	-100 391,96
D. Pozostałe przychody operacyjne	-	51 836,68
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Dotacje	-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
IV. Inne przychody operacyjne	-	51 836,68
E. Pozostałe koszty operacyjne	-	6 496,92
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjne	-	6 496,92
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	151 598,49	-55 052,20
G. Przychody finansowe	522,56	6 962,88
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	522,56	6 962,88
H. Koszty finansowe	129 221,23	111 913,69
I. Odsetki, w tym:	129 221,23	109 267,18
- dla jednostek powiązanych	-	-
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
- dla jednostek powiązanych	-	-

III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-
IV. Inne	-	2 646,51
I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)	22 899,82	-160 003,01
J. Podatek dochodowy	4 000,00	-
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
L. Zysk (strata) netto (K - L - M)	18 899,82	-160 003,01

Aktywa według stanu na dzień 31.03.2023 r. oraz 31.03.2024 r. (w zł)

A K T Y W A	Stan na 31.03.2023 r.	Stan na 31.03.2024 r.
A. Aktywa trwałe	9 146 307,64	8 421 598,79
<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>	9 031 722,99	8 257 483,59
1. Środki trwałe	8 976 173,24	8 125 875,31
a) grunty własne (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	474 639,44	474 639,44
b) budynki, lokale i obiekty inż. lądowej i wodnej	4 250 355,61	4 072 851,97
c) urządzenia techniczne i maszyny	3 826 504,10	3 263 578,95
d) środki transportu	410 853,99	303 779,72
e) inne środki trwałe	13 820,10	11 025,23
2. Środki trwałe w budowie	55 549,75	131 608,28
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	164 115,20
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	39 751,00	20 208,24
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	74 833,65	143 906,96
B. Aktywa obrotowe	5 271 599,50	4 843 072,78
<i>I. Zapasy</i>	3 204 728,66	3 137 452,36
1. Materiały	1 182 465,58	481 543,96
2. Półprodukty i produkty w toku	-	20 000,00
3. Produkty gotowe	1 965 395,51	2 621 559,48
4. Towary	-	-
5. Zaliczki na poczet dostaw	56 867,57	14 348,92
<i>II. Należności krótkoterminowe</i>	1 760 090,27	1 679 098,00
1. Należności od jednostek powiązanych	-	92 028,70
a) z tytułu dostaw i usług w okresie spłaty:	-	92 028,70
- do 12 miesięcy	-	92 028,70
- 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	1 760 090,27	1 587 069,30
a) z tytułu dostaw i usług w okresie spłaty:	1 755 090,27	1 466 070,91
- do 12 miesięcy	1 755 090,27	1 466 070,91
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	-	70 017,63
c) inne	5 000,00	50 980,76
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-
<i>III. Inwestycje krótkoterminowe</i>	306 780,57	26 522,42
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	306 780,57	26 522,42
a) w jednostkach powiązanych	-	-
- udziały lub akcje	-	--
- inne papiery wartościowe	-	-

- udzielone pożyczki	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	--
- udzielone pożyczki	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	306 780,57	26 522,42
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	306 780,57	26 522,42
- inne środki pieniężne	-	-
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	-	-
D. Udziały (akcje) własne	-	-
AKTYWA RAZEM	14 417 907,14	13 264 671,57

Pasywa według stanu na dzień 31.03.2023 r. oraz 31.03.2024 r. (w zł)

P A S Y W A	Stan na 31.03.2023 r.	Stan na 31.03.2024 r.
A. Kapitał (fundusz) własny	6 918 415,26	5 947 768,14
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	3 804 000,00	3 804 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 036 498,71	2 524 915,44
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością 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	1 059 016,73	-221 144,29
VI. Zysk (strata) netto	18 899,82	-160 003,01
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	7 499 491,88	7 316 903,43
I. Rezerwy na zobowiązania	144 783,00	73 150,24
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	29 311,00	30 249,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	42 901,24
- długoterminowe	-	42 901,24
- krótkoterminowe	-	-
3. Pozostałe rezerwy	115 472,00	0,00
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	115 472,00	0,00

<i>II. Zobowiązania długoterminowe</i>	4 667 081,92	4 529 101,39
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3. Wobec pozostałych jednostek	4 667 081,92	4 529 101,39
a) kredyty i pożyczki	4 510 439,00	4 404 839,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	--
c) inne zobowiązania finansowe	156 642,92	124 262,39
d) inne	-	-
<i>III. Zobowiązania krótkoterminowe</i>	1 680 709,90	2 556 204,67
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	-	848 861,62
a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	-	848 861,62
- do 12 miesięcy	-	848 861,62
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 674 096,72	1 618 660,83
a) kredyty i pożyczki	519 177,01	154 820,12
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	66 600,00	-
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	668 709,22	840 380,44
- do 12 miesięcy	668 709,22	840 380,44
- powyżej 12 miesięcy	-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy	10 882,66	10 882,66
f) zobowiązania wekslowe	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społ. i zdrow. oraz innych tytułów	226 274,91	373 189,61
h) z tytułu wynagrodzeń	175 784,18	235 569,02
i) inne	6 668,74	3 818,98
4. Fundusze specjalne	6 613,18	88 682,22
<i>IV. Rozliczenia międzyokresowe</i>	158 871,64	158 447,13
1. Ujemna wartość firmy	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	158 871,64	158 447,13
- długoterminowe	142 481,50	42 901,24
- krótkoterminowe	16 390,14	115 545,89
PASYWA RAZEM	14 417 907,14	13 264 671,57

Rachunek przepływów pieniężnych

L.p.	WYSZCZEGÓLNIENIE	01.01.2023 – 31.03.2023	01.01.2024 – 31.03.2024
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	18 899,82	-160 003,01
II.	Korekty razem	-178 530,49	-192 588,98
1	Amortyzacja	223 609,19	214 115,85
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	129 221,23	6 119,62
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	-
5	Zmiana stanu rezerw	-	-
6	Zmiana stanu zapasów	-948 328,58	-67 276,30
7	Zmiana stanu należności	-520 914,22	435 921,95
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów	924 717,03	-875 494,77
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-	69 073,31
10	Inne korekty	9 164,86	24 951,36
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	-155 630,67	-352 591,99
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		-
I.	Wpływy	-	-
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-
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	-313 171,00	-
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-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)	-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	294 491,35	228 256,79
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	148 676,34	105 786,00
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	16 593,78	13 203,61
8	Odsetki	129 221,23	109 267,18
9	Inne wydatki finansowe	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	- 294 491,35	-228 256,79
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (AIII+/-BIII+/-CIII)	- 763 293,02	-124 335,20
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	- 763 293,02	-124 335,20
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1 070 073,59	150 857,62
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D) w tym	306 780,57	26 522,42
	- ograniczenie możliwości dysponowania	-	-

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Wyszczególnienie	Zmiany w składnikach kapitału własnego	
	31.03.2023 r.	31.03.2024 r.
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu roku obrotowego	6 899 515,44	6 328 915,44
I a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	6 899 515,44	6 328 915,44
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	2 036 498,71	2 524 915,44
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-	-
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 036 498,71	2 524 915,44
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		-
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		-
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		-
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych		-
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu		-
7. Zysk z lat poprzednich na początek okresu	1 059 016,73	-
7.1. Zysk z lat poprzednich na początek okresu, korekty błędów podstawowych	-	-
7.2. Zysk z lat poprzednich na początek okresu po korektach:	-	
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	-	-221 144,29
7.6. Strata z lat poprzednich na koniec okresu	-	-221 144,29
7.7. Zysk (strata) z lat poprzednich na koniec okresu	-	
8. Wynik finansowy netto:	18 899,82	-160 003,01
a) zysk netto	18 899,82	-
b) strata netto	-	-160 003,01
c) odpisy z zysku	-	-
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu – roku obrotowego (BZ)	6 922 415,26	5 947 768,14
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) bilansowego (ej) za rok obrotowy	-	-

Joanna Filip
Główny Księgowy

Piotr Karp
Prezes Zarządu

