



RAPORT OKRESOWY ZA III KWARTAŁ 2023 R.

BIOFACTORY S.A. z siedzibą w Bieczu

Biecz, 31.10.2023 r.

Szanowni Państwo,

Zarząd Spółki Biofactory S.A. przedstawia raport okresowy za III 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, do dnia 20.10.2023:

Kazimierz Szot, Zbigniew Lipieta, Tomasz Sierakowski, Dariusz Kurpiewski, Krzysztof Olbrycht.

Skład Rady Nadzorczej, od dnia 20.10.2023:

Piotr Karp, Kamil Karp, Agnieszka Karp, Marek Karp. Bogumił Karp.

Na dzień publikacji raportu Rada Nadzorcza nie ukonstytuowała się.

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	III kwartał 2022 r. od 01.07.2022 do 30.09.2022	III kwartał 2023 r. od 01.07.2023 do 30.09.2023	Zmiana RdR [%]
Przychody netto ze sprzedaży	4 318	3 482	-19,36
Zysk/strata na sprzedaży	379	-126	-133,25
Zysk/strata z dział. operacyjnej	420	-143	-134,05
Zysk/strata brutto	289	-267	-192,39
Zysk/strata netto	234	-267	-214,10
Amortyzacja	219	226	3,20
EBITDA	639	83	-87,01

Bilans (tys. zł)

Wyszczególnienie	Na dzień 30.09.2022 r.	Na dzień 30.09.2023 r.	Zmiana RdR [%]
Kapitał własny	6 728	6 126	-8,95
Należności długoterminowe	-	-	
Należności krótkoterminowe	1 185	1 149	-3,04
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 358	16	-98,82
Zobowiązania długoterminowe	4 669	4 796	2,72
Zobowiązania krótkoterminowe	1 772	2 356	32,96

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 wycenione 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 trzeci kwartał 2023 r. przychody netto ze sprzedaży wyniosły 3 482 tys. zł, wobec 4 318 tys. zł w trzecim kwartale 2022 roku. Sprzedaż była o 19,36 % niższa w porównaniu do analogicznego okresu rok wcześniej.

Strata netto wyniosła 267 tys. zł, natomiast rok wcześniej spółka zrealizowała zysk netto w wysokości 234 tys. zł. Spółka w trzecim kwartale realizowała mniejsze przychody i 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, w szczególności płace wynikające z przepisów ustawowych.

Za trzeci kwartał 2023 r. amortyzacja wyniosła 226 tys. zł, a EBITDA wyniosła 83 tys. zł.

Stan należności krótkoterminowych spadł o 3,04 %. Zobowiązania długoterminowe zwiększyły się o 2,72 % (Spółka terminowo spłaca kredyty bankowe), a zobowiązania krótkoterminowe wzrosły o 32,96 %, w porównywanym okresie. Istotnie wysoki przyrost zobowiązań krótkoterminowych wynika z uzyskania przez Spółkę dłuższych terminów płatności za dostawy.

Spółka zachowuje płynność finansową, jednakże mniejszą niż w roku poprzednim. Stan zapasów (materiały i wyroby gotowe) zwiększył się istotnie, o 133,15 % osiągając wartość 3 769 tys. zł. Kapitał własny na koniec trzeciego kwartału zmniejszył się o 8,95 %. Środki pieniężne wynosiły 16 tys. zł.

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 oraz przede wszystkim od dostępności drewna w kłociach, w odpowiednich cenach. Wyraźnie widać zastój na tych rynkach.

Zdaniem zarządu Spółka zachowa płynność finansową w 2023 roku. Nie planuje się ograniczenia zatrudnienia.

Możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników

Dostępność drewna w 2023 r. w odpowiednich cenach nie jest pewna. Destabilizacja dostaw i sprzedaży niesie ryzyko gorszych wyników. Na rynku budowlanym i meblarskim pogorszyła się koniunktura. Kryzys ten może mieć istotny wpływ na wyniki spółki. Emitent nie publikuje prognoz finansowych.

Realizacja działań inwestycyjnych

W trzecim 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
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.

Zatrudnienie

Spółka według stanu na 30.09.2022 r. zatrudniała 61 osób, co stanowiło 60,50 etatów. Według stanu na 30.09.2023 r. spółka zatrudniała 60 osób, co stanowiło 58,25 etatów, więc stan zatrudnienia zmniejszył się o 3,72 %. Wszyscy pracownicy zatrudnieni są na podstawie umów o pracę.

Wprowadzanie rozwiązań innowacyjnych

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

Akcjonariat Emitenta na dzień publikacji raportu

Akcjonariusze BIOFACTORY SA	Akcji i głosów	[%]
Marek Karp*	300 000	15,773
Piotr Karp*	411 109	21,615
Karp Sp. z o.o. w Gorlicach*	748 226	39,339
Kamil Karp*	331 200	17,413
Pozostali	111 465	5,860
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 październiku 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 III kwartał 2022 i III kwartał 2023 (w zł)

T R E Ś Ć	01.07.2022 - 30.09.2022	01.07.2023 - 30.09.2023
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym	4 318 022,57	3 481 547,53
- od jednostek powiązanych	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 232 170,27	3 021 127,28
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia,	4 098,80	262 406,65

zmniejszenie - wartość ujemna)	-	-
III. Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	44 873,50	198 013,60
B. Koszty działalności operacyjnej	3 938 628,94	3 607 648,65
I. Amortyzacja	219 457,59	225 619,85
II. Zużycie materiałów i energii	2 571 381,50	2 080 014,23
III. Usługi obce	166 149,47	132 451,86
IV. Podatki i opłaty, w tym:	43 497,03	39 920,9
- podatek akcyzowy	-	-
V. Wynagrodzenia	708 068,48	767 502,42
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	169 782,09	184 837,34
- emerytalne	76 756,79	18 040,12
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	16 547,48	16 655,71
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	43 745,30	160 646,34
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	379 393,63	-126 101,12
D. Pozostałe przychody operacyjne	40 672,51	24 727,35
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Dotacje	-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
IV. Inne przychody operacyjne	40 672,51	24 727,35
E. Pozostałe koszty operacyjne	-	-
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjne	-	42 072,97
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	420 066,14	-143 446,74
G. Przychody finansowe	13 494,31	12 129,32
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:	934,24	-
- od jednostek powiązanych	-	-
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-
V. Inne	12 560,07	12 129,32
H. Koszty finansowe	144 073,12	135 236,07
I. Odsetki, w tym:	134 966,88	122 004,94
- dla jednostek powiązanych	-	-
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
- dla jednostek powiązanych	-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-
IV. Inne	9 106,24	13 231,13
I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)	289 487,33	-266 553,49
J. Podatek dochodowy	55 793,00	-
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
L. Zysk (strata) netto (K - J - M)	233 694,33	-266 553,49

Rachunek zysków i strat sporządzony za trzy kwartały roku 2022 i 2023 narastająco (w zł)

T R E Ś Ć	01.01.2022 - 30.09.2022	01.01.2023 - 30.09.2023
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym	13 275 594,26	12 087 947,08
- od jednostek powiązanych	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	12 764 692,74	10 395 703,03
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	330 425,24	1 367 279,78
III. Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	180 476,28	324 964,27
B. Koszty działalności operacyjnej	12 142 306,77	11 915 970,7
I. Amortyzacja	648 535,20	674 871,39
II. Zużycie materiałów i energii	7 460 548,77	7 396 709,91
III. Usługi obce	690 267,89	488 039,40
IV. Podatki i opłaty, w tym:	141 841,24	145 524,32
- podatek akcyzowy	-	-
V. Wynagrodzenia	2 367 422,73	2 320 438,95
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	568 117,35	578 066,90
- emerytalne	55 448 25	56 419,33
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	53 588,02	54 924,10
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 367 422,73	257 395,73
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	1 133 287,49	171 976,38
D. Pozostałe przychody operacyjne	262 373,68	59 411,69
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Dotacje	-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
IV. Inne przychody operacyjne	262 373,68	59 411,69
E. Pozostałe koszty operacyjne	14 100,00	49 860,69
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjnej	14 400,00	49 860,69
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	1 381 561,17	181 527,38
G. Przychody finansowe	40 405,42	42 393,84
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	40 405,42	42 393,84
H. Koszty finansowe	362 005,68	413 833,04
I. Odsetki, w tym:	329 401,07	378 790,58
- dla jednostek powiązanych	-	-
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
- dla jednostek powiązanych	-	-

III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-
IV. Inne	32 604,61	35 042,46
I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)	1 059 960,91	-189 911,82
J. Podatek dochodowy	202 864,00	13 255,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
L. Zysk (strata) netto (K - L - M)	887 220,12	-203 166,82

Aktywa według stanu na dzień 30.09.2022 r. oraz 30.09.2023 r. (w zł)

A K T Y W A	Stan na 30.09.2022 r.	Stan na 30.09.2023 r.
A. Aktywa trwałe	9 175 494,78	8 616 903,44
<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>	9 137 054,78	8 577 152,44
1. Środki trwałe	9 081 505,03	8 559 313,34
a) grunty własne (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	474 639,44	474 639,44
b) budynki, lokale i obiekty inż. lądowej i wodnej	4 320 028,30	4 161 603,80
c) urządzenia techniczne i maszyny	3 805 855,63	3 554 703,58
d) środki transportu	12 217,53	355 943,86
e) inne środki trwałe	55 549,75	12 422,66
2. Środki trwałe w budowie	-	17 839,10
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>	38 440,00	39 751,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	38 440,00	39 751,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
B. Aktywa obrotowe	4 188 764,92	4 984 844,55
<i>I. Zapasy</i>	1 616 541,94	3 768 993,89
1. Materiały	282 472,32	934 246,84
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-
3. Produkty gotowe	1 271 640,17	2 815 478,91
4. Towary	402,5	-
5. Zaliczki na poczet dostaw	62 026,95	19 268,14
<i>II. Należności krótkoterminowe</i>	1 185 521,50	1 148 692,95
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	1 185 521,50	1 148 692,95
a) z tytułu dostaw i usług w okresie spłaty:	1 168 803,22	1 143 337,55
- do 12 miesięcy	1 168 803,22	1 143 337,55
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	-	56 432,89
c) inne	16 718,28	5 355,40
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-
<i>III. Inwestycje krótkoterminowe</i>	1 358 430,99	15 708,38
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 358 430,99	15 708,38
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	1 358 430,99	15 708,38
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 358 430,99	15 708,38
- inne środki pieniężne	-	-

- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	28 270,49	51 449,33
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	-	-
D. Udziały (akcje) własne	-	-
AKTYWA RAZEM	13 364 259,7	13 601 747,99

Pasywa według stanu na dzień 30.09.2022 r. oraz 30.09.2023 r. (w zł)

P A S Y W A	Stan na 30.09.2022 r.	Stan na 30.09.2023 r.
A. Kapitał (fundusz) własny	6 727 718,83	6 125 748,62
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	-	-
VI. Zysk (strata) netto	887 220,12	-203 166,82
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 636 540,87	7 475 999,37
I. Rezerwy na zobowiązania	14 071,00	144 783,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	14 071,00	29 311,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	115 472,00
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	-	115 472,00
3. Pozostałe rezerwy	-	-
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	-	-
II. Zobowiązania długoterminowe	4 668 624,87	4 795 749,44
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3. Wobec pozostałych jednostek	4 668 624,87	4 795 749,44
a) kredyty i pożyczki	4 434 369,00	4 623 512,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	--
c) inne zobowiązania finansowe	234 255,87	172 237,44
d) inne	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 771 701,36	2 355 512,10
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	1 718 067,29	2 355 512,10
a) kredyty i pożyczki	747 799,52	253 785,34
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-

c) inne zobowiązania finansowe	-	-
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	533 858,37	1 512 881,08
- do 12 miesięcy	533 858,37	1 512 881,08
- powyżej 12 miesięcy	-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	93 128,56
f) zobowiązania wekslowe	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społ. i zdrow. oraz innych tytułów	305 660,40	257 706,16
h) z tytułu wynagrodzeń	127 401,87	205 252,84
i) inne	3 347,13	32 758,12
4. Fundusze specjalne	53 634,07	51 669,78
IV. Rozliczenia międzyokresowe	182 143,64	179 954,83
1. Ujemna wartość firmy	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	182 143,64	179 954,83
- długoterminowe	132 586,28	132 586,28
- krótkoterminowe	49 557,36	47 368,55
PASYWA RAZEM	13 364 259,70	13 601 747,99

Rachunek przepływów pieniężnych

L.p.	WYSZCZEGÓLNIENIE	01.01.2022 - 30.09.2022	01.01.2023 - 30.09.2023
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	887 220,12	-203 166,82
II.	Korekty razem	393 878,55	1 131 348,89
1	Amortyzacja	648 535,20	674 871,39
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	329 401,07	378 790,58
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	-
5	Zmiana stanu rezerw	-115 315,10	-115 472,00
6	Zmiana stanu zapasów	-512 084,69	232 687,73
7	Zmiana stanu należności	-148 184,68	-274 622,01
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów	210 771,19	283 455,26
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-41 297,80	-21 083,19
10	Inne korekty	22 053,36	-27 278,87
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	1 281 098,67	928 182,07
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		--
I.	Wpływy		-
	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	69 000,00	-
1		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	547 856,99	347 573,30
	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	547 856,99	347 573,30
1		-	-
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)	- 478 856,99	- 347 573,30
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-	-
I.	Wpływy	-	-
	Wpływy netto z wydania akcji i innych instrumentów dopłat do kapitałów	-	-
1	Kredyty i pożyczki	-	-
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4	Inne wpływy finansowe	-	-
II.	Wydatki	1 434 821,97	-1 377 967,06
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	513 540,00	570 600,00
3	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	-	-
4	Splata kredytów i pożyczek	465 157,53	307 571,00
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	126 723,37	121 005,48
8	Odsetki	329 401,07	378 790,58
9	Inne wydatki finansowe	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	- 1 434 821,97	-1 377 967,06
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (AIII+/-BIII+/-CIII)	- 632 580,29	-797 358,29
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	- 632 580,29	-797 358,29
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1 991 011,28	813 066,67
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D) w tym	1 358 430,99	15 708,38
	- ograniczenie możliwości dysponowania	-	-

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Wyszczególnienie	Zmiany w składnikach kapitału własnego	
	30.09.2022 r.	30.09.2023 r.
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu roku obrotowego	6 354 038,71	6 899 515,44
I a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	6 354 038,71	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	1 686 421,99	2 036 498,71
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-200 278,77	488 416,73

4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 486 143,22	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	85 021,23	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:	85 021,23	1 059 016,73
a) zwiększenia z tytułu:	-	-
- podziału zysku z lat poprzednich	-	-
b) zmniejszenia:	85 021,23	-
- przeniesienia zysku na kapitał zapasowy	85 021,23	488 416,73
- wypłaty dywidendy	-	570 600,00
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:	1 035 174,29	-203 166,82
a) zysk netto	1 035 174,29	-
b) strata netto	-	-203 166,82
c) odpisy z zysku	-	-
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu – roku obrotowego (BZ)	6 325 317,51	6 125 748,62
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) bilansowego (ej) za rok obrotowy	-	-

Joanna Filip
Główny Księgowy

Krzysztof Trochim
Prezes Zarządu

