



JEDNOSTKOWY I SKONSOLIDOWANY RAPORT OKRESOWY Plantwear S.A.

I KWARTAŁ 2023 ROKU

Radzyń Podlaski, 15 V 2023 r.

Raport Plantwear S.A. za I kwartał roku 2023 został przygotowany zgodnie z aktualnym stanem prawnym w oparciu o Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz Załącznik nr 3 reg. ASO - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect”.

I. **PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE**

	
Nazwa (firma):	Plantwear S.A.
Kraj:	Polska
Siedziba:	Radzyń Podlaski
Adres:	21-300 Radzyń Podlaski, ul. Bohaterów 61B
Numer KRS:	0000766519
Oznaczenie Sądu:	Sąd Rejonowy Lublin-Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku, VI Wydział Gospodarczy KRS
REGON:	382460317
NIP:	5381859583
Telefon:	+48 720 220 720
Poczta e-mail:	kontakt@plantwear.pl
Strona www:	www.plantwear.pl

Przedmiot działalności Spółki

Spółka Plantwear jest wiodącym producentem wyrobów drewnianych w Polsce, w tym przede wszystkim akcesoriów modowych z drewna. Początki działalności Spółki sięgają roku 2013, kiedy to przedsiębiorstwo zajmowało się handlem wyrobami z drewna sprowadzanymi z Chin, jednak z uwagi na niską jakość wykonania importowanych produktów oraz brak możliwości szybkiego opracowywania nowych modeli/linii produktowych zdecydowano się zmienić profil działalności Spółki i skoncentrować się na projektowaniu i produkcji wyrobów drewnianych we własnym zakresie. Aktualnie Spółka posiada własny zakład produkcyjny ulokowany w miejscowości Radzyń Podlaski oraz dział projektowy i marketingowy, którego siedziba mieści się w Krakowie, przy ulicy Królowej Jadwigi 98A.

Spółka zajmuje się zarówno projektowaniem, wykonywaniem, jak i sprzedażą wyrobów drewnianych.



Schemat działalności Emitenta

Projektowanie

Emitent posiada własny dział projektowy, który jest odpowiedzialny za wdrażanie nowych produktów, jak i rozwój istniejących linii.

Produkcja

Spółka posiada własny zakład produkcyjny niedaleko Radzyna Podlaskiego. Powierzchnia zakładu wynosi około 620 m², a zatrudnienie w nim znajduje 49 osób.

Sprzedaż

Emitent sprzedaje produkowane wyroby z wykorzystaniem sieci Internet (95% udział w przychodach za 2018 r.) oraz poprzez stacjonarne punkty sprzedaży (5% - aktualnie 2 sklepy, jeden w galerii handlowej w Krakowie i jeden w galerii handlowej w Gdańsku)

Portfolio produktowe przedsiębiorstwa dzieli się na pięć segmentów:

1. drewniane zegarki – wykonywane z gatunków litego drewna (takich jak dąb, wenge, klon, heban, massaranduba, orzech, paduk, czy jawor falisty), które są napędzane mechanizmami kwarcowymi;
2. drewniane okulary – wykonane z gatunków drewna, takich jak dąb, klon, mahoń, polisander, wenge, oferowane w jedenastu różnych seriach, różniących się stylem;
3. drewniane etui na telefony – takich marek jak Apple, Samsung, Huawei, LG, Sony, wykonane z wysokiej jakości drewna, zabezpieczonego naturalnym woskiem oraz dwiema warstwami matowego lakieru;
4. biżuteria z drewna – na którą składają się drewniane bransoletki, bransoletki skórzane z drewnem oraz naszyjniki;
5. pozostałe akcesoria z drewna – wliczając drewniane plannery, drewniane kwiaty oraz drewniane kartki;
6. drewniane produkty do wykończenia wnętrz – w tym panele ścienne, systemu magnetyczne, akcesoria kuchenne i zegary.

Zarząd i Rada Nadzorcza Spółki

ZARZĄD

Wiktor Pyrzyk - Prezes Zarządu

Ewelina Bury - Wiceprezes Zarządu

W okresie sprawozdawczym nie zachodziły zmiany w składzie Zarządu Spółki.

RADA NADZORCZA Piotr Piaszczyk – Przewodniczący Rady Nadzorczej

Paweł Łapiński – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej

Tomasz Piotr Pluta – Członek Rady Nadzorczej

Tomasz Kaniowski – Członek Rady Nadzorczej

Marcin Jaszczuk – Członek Rady Nadzorczej

W okresie sprawozdawczym zaszły następujące zmiany w składzie Rady Nadzorczej Spółki:

W dniu 13 marca 2023 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki odwołało ze składu Rady Nadzorczej Pana Adama Lorensa, Pana Bartłomieja Gerlicha, Panią Grażynę Bury oraz Pana Marcina Jaskólskiego, a także powołało do pełnienia funkcji Członków Rady Nadzorczej Pana Piotra Piaszczyka, Pana Pawła Łapińskiego, Pana Marcina Jaszczuka oraz Pana Tomasza Kaniowskiego.

II. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE**1. Dane skonsolidowane****1.1. Skonsolidowany bilans****BILANS**

Wyszczególnienie	Stan na 31.03.2023	Stan na 31.03.2022
AKTYWA		
A. AKTYWA TRWAŁE	4 602 958,82	3 144 732,39
I. Wartości niematerialne i prawne	436 927,59	5 944,79
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	436 927,59	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	5 944,79
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 250 811,41	3 003 508,60
1. Środki trwałe	3 250 811,41	3 003 508,60
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	1 182 400,00	1 182 400,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 576 015,23	1 618 522,74
c) urządzenia techniczne i maszyny	465 904,88	188 989,96
d) środki transportu	4 971,99	13 595,90
e) inne środki trwałe	21 519,31	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	7 120,00	14 120,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	7 120,00	14 120,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	908 099,82	121 159,00

1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	498 589,00	121 159,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	409 510,82	0,00
Wyszczególnienie		
Stan na 31.03.2022		
Stan na 31.03.2022		
B. AKTYWA OBROTOWE	5 071 547,09	4 774 544,31
I. Zapasy	2 772 697,39	3 073 244,70
1. Materiały	1 150 198,24	1 192 116,92
2. Półprodukty i produkty w toku	874 803,49	764 332,59
3. Produkty gotowe	488 739,04	934 322,80
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	258 956,62	182 472,39
II. Należności krótkoterminowe	1 654 811,15	1 240 001,60
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	1 654 811,15	1 240 001,60
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 580 935,73	1 016 749,83
- do 12 miesięcy	1 580 935,73	1 016 749,83
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	506,00	219 863,43
c) inne	73 369,42	3 388,34
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	395 794,98	418 916,49
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	395 794,98	418 916,49
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	395 794,98	418 916,49
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	395 794,98	418 916,49
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	248 243,57	42 381,52
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM:	9 674 505,91	7 919 276,70

Wyszczególnienie	Stan na 31.03.2022	Stan na 31.03.2022
PASYWA		
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	923 782,94	1 748 873,45
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	143 370,60	143 370,60
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 585 085,44	2 585 085,44
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	1 705 090,05	1 705 090,05
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	1 124 100,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-2 644 613,08	-829 270,58
VI. Zysk (strata) netto roku obrotowego	-284 160,02	-150 312,01
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ.	8 750 722,97	6 170 403,25
I. Rezerwy na zobowiązania	291,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	291,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	4 295 711,22	1 709 977,17
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	4 295 711,22	1 709 977,17
a) kredyty i pożyczki	4 295 711,22	1 709 977,17
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	4 407 459,70	4 342 147,27
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	4 407 459,70	4 342 147,27
a) kredyty i pożyczki	703 198,77	2 040 270,73
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	933 678,49	817 190,01
- do 12 miesięcy	933 678,49	817 190,01
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	1 672 773,34	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00

g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	524 976,00	1 238 907,28
h) z tytułu wynagrodzeń	211 069,32	187 108,13
i) inne	361 763,78	58 671,12
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	47 261,05	118 278,81
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	47 261,05	118 278,81
- długoterminowe	26 243,25	47 261,01
- krótkoterminowe	21 017,80	71 017,80
PASYWA RAZEM:	9 674 505,91	7 919 276,70

1.2. Skonsolidowany rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (WARIANT PORÓWNAWCZY)

Wyszczególnienie	Od 01.01.2023 do 31.03.2023	Od 01.01.2022 do 31.03.2022
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,	1 330 727,57	2 167 236,33
<i>w tym: od jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 803 021,61	2 000 323,64
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-472 294,04	166 912,69
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	1 538 356,91	2 169 018,40
I. Amortyzacja	24 226,68	29 953,40
II. Zużycie materiałów i energii	360 246,07	654 676,57
III. Usługi obce	358 013,55	696 387,01
IV. Podatki i opłaty, w tym:	7 556,49	11 453,25
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	636 043,67	598 199,99
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	128 995,96	115 451,53
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	23 274,49	62 896,65
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Wynik ze sprzedaży (A-B)	-207 629,34	-1 782,07
D. Pozostałe przychody operacyjne	15 754,22	7 523,72
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	5 254,44	5 254,44
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	10 499,78	2 269,28
E. Pozostałe koszty operacyjne	40 436,37	108 103,20
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	40 436,37	108 103,20

F.	Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)	-232 311,49	-102 361,55
G.	Przychody finansowe	21 696,15	1 762,50
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V.	Inne	21 696,15	1 762,50
H.	Koszty finansowe	116 100,68	52 153,96
I.	Odsetki, w tym:	92 257,55	51 780,60
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV.	Inne	23 843,13	373,36
I.	Wynik brutto (I+/-J)	-326 716,02	-152 753,01
J.	Podatek dochodowy	42 556,00	-2 441,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Wynik netto (K-L-M)	-284 160,02	-150 312,01

1.3. Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

**RACHUNEK PRZEPŁYWÓW
PIENIĘŻNYCH
(METODA POŚREDNIA)**

Wyszczególnienie		Od 01.01.2022 do 31.03.2022	Od 01.01.2022 do 31.03.2022
A PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ			
I.	Zysk (strata) netto	-284 160,02	-150 312,01
I	Korekty razem	13 815,49	-268 372,90
I.			
1.	Amortyzacja	24 226,68	29 953,40
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	-50 933,08	0,00
6.	Zmiana stanu zapasów	-283 241,86	-167 646,09
7.	Zmiana stanu należności	-768 727,19	-181 197,40

8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 792 750,81	75 535,48
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-700 259,87	-25 018,29
10.	Inne korekty	0,00	0,00
I	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)	-270 344,53	-418 684,91
I.			
B	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	-zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
	- odsetki	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
I	Wydatki	766 932,64	0,00
I.			
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	766 932,64	0,00
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
I	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-766 932,64	0,00
I.			
C	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I.	Wpływy	1 387 343,59	200 834,02
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	1 124 100,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	263 243,59	200 834,02
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
I	Wydatki	342 527,61	53 059,37
I.			
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00

4.	Spląty kredytów i pożyczek	342 527,61	53 059,37
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8.	Odsetki	0,00	0,00
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
I	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 044 815,98	147 774,65
I			
I.			
D	PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	7 538,81	-270 910,26
E	BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	7 538,81	-270 910,26
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	388 256,17	684 826,75
G	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM	395 794,98	413 916,49
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

1.4. Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

**ZESTAWIENIE ZMIAN
W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM**

Wyszczególnienie	Stan na 31.03.2023	Stan na 31.03.2022
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO)	83 842,96	1 899 185,46
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	83 842,96	1 808 403,46
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	143 370,60	143 370,60
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	143 370,60	143 370,60
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	2 585 085,44	2 585 085,44
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 585 085,44	2 585 085,44
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00

a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	1 124 100,00	0,00
- wpłat na zwiększenie kapitału zakładowego	1 124 100,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	1 124 100,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-2 644 613,08	-829 270,58
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-2 644 613,08	-829 270,58
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
5.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-2 644 613,08	-829 270,58
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 644 613,08	-829 270,58
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 644 613,08	-829 270,58
6. Wynik netto	-284 160,02	-150 312,01
a) zysk netto	0,00	0,00
b) strata netto	-284 160,02	-150 312,01
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	923 782,94	1 748 873,45
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	923 782,94	1 748 873,45

2. Dane jednostkowe

2.1. Jednostkowy bilans

BILANS

Wyszczególnienie	Stan na 31.03.2023	Stan na 31.03.2022
AKTYWA		
A. AKTYWA TRWAŁE	4 611 726,10	3 161 091,69
I. Wartości niematerialne i prawne	436 927,59	5 944,79
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	436 927,59	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	5 944,79
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 222 199,06	2 969 671,38
1. Środki trwałe	3 222 199,06	2 969 671,38
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	1 182 400,00	1 182 400,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 576 015,23	1 618 522,74
c) urządzenia techniczne i maszyny	437 292,53	155 152,74
d) środki transportu	4 971,99	13 595,90
e) inne środki trwałe	21 519,31	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	7 120,00	14 120,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	7 120,00	14 120,00
IV. Inwestycje długoterminowe	37 379,63	50 196,52
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	37 379,63	50 196,52
a) w jednostkach powiązanych	37 379,63	50 196,52
- udziały lub akcje	37 379,63	50 196,52
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	908 099,82	121 159,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	498 589,00	121 159,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	409 510,82	0,00
Wyszczególnienie	Stan na 31.03.2022	Stan na 31.03.2022

B. AKTYWA OBROTOWE	5 050 480,14	4 749 054,69
I. Zapasy	2 760 109,54	3 055 092,34
1. Materiały	1 150 198,24	1 192 116,92
2. Półprodukty i produkty w toku	862 796,94	746 180,23
3. Produkty gotowe	488 739,04	934 322,80
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	258 375,32	182 472,39
II. Należności krótkoterminowe	1 657 611,15	1 250 064,06
1. Należności od jednostek powiązanych	3 306,00	28 858,89
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 306,00	28 858,89
- do 12 miesięcy	3 306,00	28 858,89
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	1 654 305,15	1 221 205,17
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 580 935,73	1 016 749,83
- do 12 miesięcy	1 580 935,73	1 016 749,83
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	201 067,00
c) inne	73 369,42	3 388,34
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	384 856,72	401 799,30
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	384 856,72	401 799,30
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	384 856,72	401 799,30
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	384 856,72	401 799,30
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	247 902,73	42 098,99
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM:	9 662 206,24	7 910 146,38

Wyszczególnienie	Stan na 31.03.2022	Stan na 31.03.2022
PASYWA		
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	923 782,94	1 748 873,45
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	143 370,60	143 370,60

II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 585 085,44	2 585 085,44
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	1 705 090,05	1 705 090,05
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	1 124 100,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-2 644 613,08	-829 270,58
VI. Zysk (strata) netto roku obrotowego	-284 160,02	-150 312,01
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ.	8 738 423,30	6 161 272,93
I. Rezerwy na zobowiązania	291,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	291,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	4 295 711,22	1 709 977,17
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	4 295 711,22	1 709 977,17
a) kredyty i pożyczki	4 295 711,22	1 709 977,17
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	4 395 160,03	4 383 016,95
1. Wobec jednostek powiązanych	163 201,02	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	163 201,02	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	4 231 959,01	4 383 016,95
a) kredyty i pożyczki	532 198,77	2 039 286,73
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	931 645,80	816 870,01
- do 12 miesięcy	931 645,80	816 870,01
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	1 672 773,34	50 000,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	522 508,00	1 238 907,28
h) z tytułu wynagrodzeń	211 069,32	187 108,13
i) inne	361 763,78	50 844,80
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	47 261,05	68 278,81
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	47 261,05	68 278,81
- długoterminowe	26 243,25	47 261,01

- krótkoterminowe	21 017,80	21 017,80
PASYWA RAZEM:	9 662 206,24	7 910 146,38

2.2. Jednostkowy rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(WARIANT PORÓWNAWCZY)**

Wyszczególnienie	Od 01.01.2023 do 31.03.2023	Od 01.01.2022 do 31.03.2022
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,	1 290 042,16	2 065 044,56
<i>w tym: od jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 757 461,95	1 854 201,38
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-467 419,79	210 843,18
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	1 520 151,65	2 029 618,79
I. Amortyzacja	22 920,47	28 647,19
II. Zużycie materiałów i energii	358 240,55	643 078,88
III. Usługi obce	343 320,02	569 891,30
IV. Podatki i opłaty, w tym:	7 556,49	11 453,25
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	636 043,67	598 199,99
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	128 995,96	115 451,53
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	23 074,49	62 896,65
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Wynik ze sprzedaży (A-B)	-230 109,49	35 425,77
D. Pozostałe przychody operacyjne	32 850,91	93 031,45
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	5 254,44	5 254,44
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	27 596,47	87 777,01
E. Pozostałe koszty operacyjne	51 332,11	187 412,41
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	51 332,11	187 412,41
F. Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)	-248 590,69	-58 955,19
G. Przychody finansowe	38 168,35	1 762,50
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00

	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	16 472,20	0,00
V.	Inne	21 696,15	1 762,50
H.	Koszty finansowe	116 293,68	95 560,32
I.	Odsetki, w tym:	92 250,55	51 780,60
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	200,00	43 406,36
IV.	Inne	23 843,13	373,36
I.	Wynik brutto (I+/-J)	-326 716,02	-152 753,01
J.	Podatek dochodowy	42 556,00	2 441,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Wynik netto (K-L-M)	-284 160,02	-150 312,01

2.3. Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

**RACHUNEK PRZEPŁYWÓW
PIENIĘŻNYCH
(METODA POŚREDNIA)**

Wyszczególnienie		Od 01.01.2023 do 31.03.2023	Od 01.01.2022 do 31.03.2022
A PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ			
I.	Zysk (strata) netto	-284 160,02	-150 312,01
I	Korekty razem	174 871,93	-182 869,13
I.			
1.	Amortyzacja	22 920,47	28 647,19
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-16 272,20	43 406,36
5.	Zmiana stanu rezerw	-50 933,08	0,00
6.	Zmiana stanu zapasów	-288 116,11	-211 576,58
7.	Zmiana stanu należności	-799 351,21	-299 833,31
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 006 586,79	283 742,27
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-699 962,73	-27 255,06
10.	Inne korekty	0,00	0,00
I	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I + /-II)	-109 288,09	-333 181,14
I			
I.			

B	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	-zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
	- odsetki	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
I	Wydatki	766 932,64	0,00
I.			
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	766 932,64	0,00
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
I	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-766 932,64	0,00
I			
I.			
C	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I.	Wpływy	1 173 243,59	200 834,02
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	1 124 100,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	49 143,59	200 834,02
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
I	Wydatki	290 531,96	53 059,37
I.			
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	290 531,96	53 059,37
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8.	Odsetki	0,00	0,00
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00

I	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	882 711,63	147 774,65
I.			
D	PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	6 490,90	-185 406,49
E	BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM		
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	378 365,82	587 205,79
G	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM	384 856,72	401 799,30
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

2.4. Jednostkowy zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

**ZESTAWIENIE ZMIAN
W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM**

Wyszczególnienie	Stan na 31.03.2023	Stan na 31.03.2022
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO)	83 842,96	1 899 185,46
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	0,00	1 808 403,46
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	143 370,60	143 370,60
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	143 370,60	143 370,60
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	2 585 085,44	2 585 085,44
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 585 085,44	2 585 085,44
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	1 124 100,00	0,00

- wpłat na zwiększenie kapitału zakładowego	1 124 100,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	1 124 100,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-2 644 613,08	-829 270,58
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-2 644 613,08	-829 270,58
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
5.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-2 644 613,08	-829 270,58
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 644 613,08	-829 270,58
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 644 613,08	-829 270,58
6. Wynik netto	-284 160,02	-150 312,01
a) zysk netto	0,00	0,00
b) strata netto	-284 160,02	-150 312,01
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	923 782,94	1 748 873,45
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	923 782,94	1 748 873,45

III. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI

Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

1. Za ewentualne błędy nieistotne w sprawozdaniu finansowym (niepowodujące konieczności jego korekty bądź prezentowania w części dotyczącej wyniku z lat ubiegłych) uznaje się błędy na poziomie:
 - a) Dla aktywów bądź pasywów – do 2% sumy bilansowej,
 - b) Dla pozycji RZiS – do 1% łącznej sumy przychodów i kosztów oraz wyniku bilansowego brutto.
2. Jednostka sporządza porównawczy wariant rachunku zysków i strat.
3. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w języku polskim i walucie polskiej.
4. Stosowany metody wyceny aktywów i pasywów (w tym – w walutach obcych):
 - Poszczególne składniki aktywów i pasywów wyceniane są w bilansie wg. Cen nabycia, z zachowaniem zasady ostrożności
 - Składniki majątku o większej wartości (powyżej zł 10.000,00) amortyzuje się liniowo. Składniki majątku o mniejszej wartości (do kwoty zł 10.000,00) amortyzuje się jednorazowo, czyli zalicza się do kosztów w 100% w momencie zakupu. Przy amortyzacji stosuje się: stawki podatkowe.
 - Wyceny w roku obrotowym rozchodów materiałów oraz towarów dokonuje się wg zasady cen FIFO

- Środki pieniężne oraz rozrachunki w walutach obcych – na dzień bilansowy wyceniono przy zastosowaniu średniego kursu walutowego ustalonego przez NBP na dzień 31.03.2023 roku
- Jednostka dokonuje odpisów aktualizujących wartość bilansową należności trudnościąalnych, przeterminowanych o więcej niż o 90 dni, przy czym odpis 100% stosowany jest do należności przeterminowanych o więcej niż 180 dni
- Jednostka tworzy aktywa oraz pasywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego
- Kapitały własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wyceniane są w wartości nominalnej

W stosunku do poprzedniego okresu nie zaszły żadne zmiany w stosowanych zasadach rachunkowości.

Powyższe informacje odnoszą się zarówno do skonsolidowanego jak i jednostkowego skróconego sprawozdania finansowego.

IV. KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE

Komentarz do wyników finansowych jednostkowych i skonsolidowanych:

Grupa Kapitałowa Emitenta wygenerowała w I kwartale 2023 roku przychód ze sprzedaży wynoszący 1 803 tys. zł oraz stratę netto w wysokości 284 tys. zł. Spółka zmniejszyła koszty działalności operacyjnej z 2 169 tys. zł w analogicznym okresie poprzedniego roku obrachunkowego do 1 538 tys. zł, co oznacza ich obniżenie o kwotę 631 tys. zł (29%).

Komentarz do działalności Emitenta i Grupy Kapitałowej:

- W dniu 13 marca 2023 roku Walne Zgromadzenie Emitenta podjęło uchwałę w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji akcji zwykłych na okaziciela serii F i G, pozbawienia dotychczasowych akcjonariuszy w całości prawa poboru wszystkich akcji serii F i G, zmiany Statutu Spółki, dematerializacji akcji serii F i G oraz ubiegania się o ich wprowadzenie do obrotu w alternatywnym systemie obrotu NewConnect prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. Na mocy przedmiotowej uchwały zdecydowano o podwyższeniu kapitału zakładowego o kwotę 177.966,40 zł, to jest z kwoty 143.370,60 zł do kwoty 321.337,00 w drodze emisji 655.564 akcji zwykłych na okaziciela serii F oraz 1.124.100 akcji zwykłych na okaziciela serii G. Cenę emisyjną akcji serii F ustalono na 1,77 zł za jedną akcję, a akcji serii G na 1,00 zł. Wszystkie akcje serii F i serii G zostały objęte przed zakończeniem okresu sprawozdawczego. W wyniku emisji akcji serii F i akcji serii G Spółka planuje pozyskać łącznie 2.284.448,28 zł z przeznaczeniem na spłatę zobowiązań oraz polepszenie płynności finansowej.
- W dniu 30 marca 2023 roku Spółka nabyła od Wiktora Pyrzyka własność wyodrębnionego organizacyjnie i finansowo zespołu składników materialnych i niematerialnych przeznaczonych do prowadzenia działalności gospodarczej, której przedmiotem jest produkcja domów drewnianych. W skład nabytej zorganizowanej części przedsiębiorstwa wchodzi m.in. aktywa w postaci parku maszynowego służącego do wykonania materiałów konstrukcji i wyposażenia domów drewnianych, 3 budynki w budowie na działce inwestora w Bukowinie Tatrzańskiej, zapasy materiałów z przeznaczeniem na budowę domów drewnianych, a także pasywa związane zawartymi umowami na realizację osiedli domów drewnianych. Spółka nabyła zorganizowaną część przedsiębiorstwa z uwagi na zamiar dalszego rozwoju działalności, której przedmiotem jest budowa domów drewnianych. W ocenie Zarządu włączenie wyżej opisanej działalności do przedsiębiorstwa Spółki powinno w średniej perspektywie czasowej przynieść Spółce wzrost przychodów i zwiększyć skalę jej działalności, a w konsekwencji wpłynąć na wzrost wartości akcji Spółki.

V. STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM

Emitent nie publikował prognoz wyników jednostkowych ani skonsolidowanych na rok 2023.

VI. W PRZYPADKU GDY DOKUMENT INFORMACYJNY EMITENTA ZAWIERAŁ INFORMACJE, O KTÓRYCH MOWA W § 10 PKT. 13A) ZAŁĄCZNIKA NR 1 DO REGULAMINU ALTERNATYWNEGO SYSTEMU OBROTU - OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI

Dokument informacyjny Emitenta nie zawierał informacji, o których mowa w § 10 pkt. 13a) Załącznika nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

VII. JEŻELI W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM EMITENT PODEJMOWAŁ W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI INICJATYWY NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE - INFORMACJE NA TEMAT TEJ AKTYWNOŚCI

W okresie objętym raportem Emitent nie podejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności inicjatywy nastawionej na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

VIII. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, Z WYSZCZEGÓLNIENIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI ORAZ JEDNOSTEK NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ

W skład grupy kapitałowej Plantwear Spółka Akcyjna wchodzi podmioty:

- Giftbay Spółka z Ograniczoną Odpowiedzialnością [KRS: 0000785642] z siedzibą w Radzynie Podlaskim, należąca wyłącznie do Plantwear S.A., która zajmuje się produkcją i sprzedażą personalizowanych prezentów, Spółka posiada 100 % udziału w głosach oraz kapitale zakładowym. Spółka Giftbay Sp. z o.o. jest objęta konsolidacją.

- Justplants Spółka z Ograniczoną Odpowiedzialnością [KRS: 0000893159] z siedzibą w Radzynie Podlaskim, należąca wyłącznie do Plantwear S.A., która zajmuje się sprzedażą żywych roślin. Spółka Justplants Sp. z o.o. obecnie nie generuje przychodów i nie jest objęta konsolidacją, Spółka posiada 100 % udziału w głosach oraz kapitale zakładowym

IX. WSKAZANIE PRZYCZYN NIESPORZĄDZENIA SPRAWOZDAŃ SKONSOLIDOWANYCH PRZED PODMIOT DOMINUJĄCY LUB PRZYCZYN ZWOLNIENIA Z KONSOLIDACJI W ODNIESIENIU DO KAŻDEJ JEDNOSTKI ZALEŻNEJ NIEOBJĘTEJ KONSOLIDACJĄ

Spółka Justplants Sp. z o.o. nie jest objęta konsolidacją ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową Emitenta zgodnie z art. 58 Ustawy o Rachunkowości.

X. WYBRANE DANE FINANSOWE WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ

Justplants Sp. z o.o. [dane w PLN]		
Rachunek zysków i strat	Za okres od	Za okres od
Przychody ze sprzedaży	0,00	0,00
Zysk netto	0,00	0,00
Bilans	Na dzień	Na dzień
Kapitał własny	5 000,00	5 000,00
Aktywa razem	5 000,00	5 000,00

XI. INFORMACJE O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU

Kapitał zakładowy Spółki wynosi 143.370,60 zł i dzieli się na 1.433.706 akcji o wartości nominalnej 0,10 zł każda, w tym:

- a) 920.000 akcji zwykłych na okaziciela serii A,
- b) 80.000 akcji zwykłych na okaziciela serii A1,
- c) 70.000 akcji zwykłych na okaziciela serii B,
- d) 162.192 akcji zwykłych na okaziciela serii C,
- e) 65.151 akcji zwykłych na okaziciela serii D,
- f) 136.363 akcji zwykłych na okaziciela serii E.

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu struktura akcjonariatu Emitenta przedstawiała się następująco:

Akcjonariusz	Akcje na okaziciela	% w kapitale	Liczba głosów	% w głosach
Wiktor Pyrzyk*	620 303	43,27%	620 303	43,27%
Artur Błasik	300 000	20,92%	300 000	20,92%
Pozostali	513 403	35,81%	513 403	35,81%
Razem	513 706	100,00%	1 433 706	100,00%

* wraz z Pawłem Pyrzykiem

W okresie sprawozdawczym nie zachodziły zmiany w strukturze akcjonariatu.

XII. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY

Grupa Kapitałowa:

Forma zatrudnienia	Liczba zatrudnionych	Liczba pełnych etatów
Umowa o pracę	28	28
Umowa o dzieło, zlecenie i inne	34	33

Plantwear S.A.:

Forma zatrudnienia	Liczba zatrudnionych	Liczba pełnych etatów
Umowa o pracę	28	28
Umowa o dzieło, zlecenie i inne	34	33

Dane na koniec I kwartału 2023 r.

Radzyń Podlaski, dnia 15 V 2023 r.

Prezes Zarządu -
Wiktor Pyrzyk