



**Raport okresowy za I kwartał 2024 roku
Spółki APIS S.A.
z siedzibą w Biłgoraju**

Biłgoraj, 14 maja 2024 r.

SPIS TREŚCI

Spis treści

1. INFORMACJE OGÓLNE.....	3
2. STRUKTURA AKCJONARIATU.....	3
3. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE.....	3
3.1 Bilans	4
3.2 Rachunek zysków i strat	6
3.3 Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	7
3.4 Rachunek przepływów pieniężnych – metoda pośrednia.....	8
4. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI..	9
5. ZWIĘZŁA CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI	9
6. STANOWISKO ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE	9
7. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI PRZEWIDZIANYCH W DOKUMENCIE INFORMACYJNYM I HARMONOGRAM ICH REALIZACJI	10
8. INFORMACJE O AKTYWNOŚCI NASTAWIONEJ NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE EMITENTA	10
9. OPIS PODMIOTÓW ZALEŻNYCH EMITENTA	10
10. PRZYCZYNY NIESPORZĄDZANIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH.....	10
11. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY	10

1. INFORMACJE OGÓLNE

Firma Spółki	APIS Spółka Akcyjna
Kraj i adres siedziby	Polska, ul. 3 Maja 47/33, 23-400 Biłgoraj
Kraj i adres biura sprzedaży i fabryki (adres korespondencyjny Spółki)	Polska, Łazory 45, 37-413 Harasiuki
Telefon i Fax (siedziba)	T: +48 15 819 30 40
Telefon i Fax (biuro sprzedaży, fabryka)	T: +48 15 819 30 40 T: +48 15 879 10 03
Adres e-mail	biuro@apissa.pl
Strona www	www.apissa.pl
Numer REGON	141734419
Numer NIP	5661965926
Numer KRS	0000318739
Kapitał zakładowy	9.792.250,00 PLN
Zarząd	Henryk Oziębło – Prezes Zarządu
Rada Nadzorcza	Mirosław Kielecki – Przewodniczący Rady Nadzorczej do dnia 05-03-2024 Damian Pieczykolan – Członek Rady Nadzorczej Jolanta Teresa Czarny – Członek Rady Nadzorczej Anna Elżbieta Oziębło – Członek Rady Nadzorczej Maria Krystyna Machała – Członek Rady Nadzorczej

2. STRUKTURA AKCJONARIATU

Wartość nominalna akcji: 0,05 zł; ilość wszystkich akcji: 195.845.000; akcje serii I - 12.125.000, akcje serii J - 2.070.000, akcje serii K - 4.000.000, akcje serii L - 5.650.000, akcje serii Ł - 6.000.000, akcje serii M - 6.000.000, akcje serii N – 160.000.000).

Akcjonariusz	Ilość akcji	Wartość nominalna	Udział w kapitale i głosów na WZA
P.W. Apis Sp.j.	11.033.638	551.681,90 PLN	5,63%
Adrianna Smalska	9.360.000	468.000,00 PLN	4,78%
Pozostali akcjonariusze	175.451.362	8.772.568,10 PLN	89,59%

3. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Spółka prezentuje kwartalne sprawozdanie finansowe za I kwartał 2024 roku.

3.1 Bilans

	AKTYWA	31 marca 2023 roku	31 marca 2024 roku
A. Aktywa trwałe		3 985 462,25	4 116 936,52
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00
2. Wartość firmy		0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe		3 881 162,25	3 926 816,52
1. Środki trwałe		3 881 162,25	3 926 816,52
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		548 000,00	548 000,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		3 254 672,43	3 139 969,03
c) urządzenia techniczne i maszyny		78 489,82	14 058,79
d) środki transportu		0,00	158 735,59
e) inne środki trwałe		0,00	66 053,11
2. Środki trwałe w budowie		0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych		0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek		0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe		64 945,00	74 183,00
1. Nieruchomości		0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe		64 945,00	74 183,00
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		64 945,00	74 183,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		64 945,00	74 183,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		39 355,00	115 937,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		39 355,00	115 937,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe		15 347 629,33	15 905 736,42
I. Zapasy		9 725 809,96	12 332 509,16
1. Materiały		266 977,88	383 695,58
2. Półprodukty i produkty w toku		9 210 437,68	11 574 205,91
3. Produkty gotowe		248 394,40	246 912,80
4. Towary		0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy		0,00	127 694,87
II. Należności krótkoterminowe		4 825 128,15	3 415 891,29
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		4 825 128,15	3 415 891,29
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		2 505 973,86	1 528 062,64
- do 12 miesięcy		2 505 973,86	1 528 062,64
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		39 771,62	59 139,82
c) Inne		2 279 382,67	1 828 688,83
d) dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe		721 161,60	71 937,42
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		721 161,60	71 937,42
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		721 161,60	71 937,42
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		721 161,60	71 937,42
- 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		75 529,62	85 398,55
Aktywa razem		19 333 091,58	20 022 672,94

PASYWA		31 marca 2023 roku	31 marca 2024 roku
A.	Kapitał (fundusz) własny	6 563 157,06	5 564 524,57
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	9 792 250,00	9 792 250,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	841 312,96	841 312,96
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-3 835 346,96	-4 928 502,04
VI.	Zysk (strata) netto	-235 058,94	-140 536,35
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	12 769 934,52	14 458 148,37
I.	Rezerwy na zobowiązania	20 000,00	9 900,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	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	20 000,00	9 900,00
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	20 000,00	9 900,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	3 446 721,42	3 450 804,17
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	3 446 721,42	3 450 804,17
	a) kredyty i pożyczki	3 446 721,42	3 450 804,17
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) Inne	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	3 311 237,80	3 726 105,08
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	3 311 237,80	3 726 105,08
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	50 934,48	0,00
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 313 822,71	1 548 363,94
	- do 12 miesięcy	1 313 822,71	1 548 363,94
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	1 401 942,39	1 704 972,90
	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	205 234,32	232 245,24
	h) z tytułu wynagrodzeń	252 785,16	17 344,80
	i) Inne	86 518,74	223 178,20
3.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	5 991 975,30	7 271 339,12
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	5 991 975,30	7 271 339,12
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	5 991 975,30	7 271 339,12
Pasywa razem		19 333 091,58	20 022 672,94

3.2 Rachunek zysków i strat

	okres od dnia 1 stycz- nia 2023 roku do dnia 31 marca 2023 roku	okres od dnia 1 stycz- nia 2024 roku do dnia 31 marca 2024 roku
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 359 347,48	1 024 612,35
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	895 185,19	1 079 743,89
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	446 730,23	-167 635,03
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	17 432,06	112 503,49
B. Koszty działalności operacyjnej	1 597 653,29	1 265 707,56
I. Amortyzacja	34 279,98	30 500,85
II. Zużycie materiałów i energii	250 659,94	175 155,50
III. Usługi obce	387 197,42	775 295,58
IV. Podatki i opłaty, w tym:	92 779,75	101 533,09
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	761 133,00	66 743,47
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	56 725,00	13 735,36
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4 471,00	7 646,52
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	10 407,20	95 097,19
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-238 305,81	-241 095,21
D. Pozostałe przychody operacyjne	5 000,00	91 341,78
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	5 000,00	1 626,02
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	89 715,76
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 670,08	13 513,99
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	1 670,08	13 513,99
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-234 975,89	-163 267,42
G. Przychody finansowe	0,00	25 149,06
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	25 149,06
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	83,05	2 417,99
I. Odsetki, w tym:	83,05	0,10
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	2 417,89
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-235 058,94	-140 536,35
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-235 058,94	-140 536,35

3.3 Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	okres kończący się dnia 31 marca 2023 roku	okres kończący się dnia 31 marca 2024 roku
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	6 798 216,00	5 705 060,92
- korekty z tytułu zmian zasad rachunkowości	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	6 798 216,00	5 705 060,92
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	9 792 250,00	9 792 250,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	9 792 250,00	9 792 250,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
Dokonanej wpłaty	0,00	0,00
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
a) Zwiększenie	0,00	0,00
b) Zmniejszenie	0,00	0,00
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	841 312,96	841 312,96
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- z podziału zysku	0,00	0,00
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	841 312,96	841 312,96
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-3 387 449,75	-4 273 603,80
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 703 312,35	1 703 312,35
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 703 312,35	1 703 312,35
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku- dywidenda	0,00	0,00
- podziału zysku- kapitał zapasowy	0,00	0,00
- podziału zysku- pokrycie straty	0,00	0,00
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	1 703 312,35	1 703 312,35
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	5 090 762,10	5 976 916,15
- korekty z tytułu zmian zasad rachunkowości	0,00	0,00
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	5 090 762,10	5 976 916,15
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	447 897,21	654 898,24
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	5 538 659,31	6 631 814,39
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-3 835 346,96	-4 928 502,04
8. Wynik netto	-235 058,94	-140 536,35
a) zysk netto	0,00	0,00
b) strata netto	235 058,94	140 536,35
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	5 563 157,06	5 564 524,57
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	5 563 157,06	5 564 524,57

3.4 Rachunek przepływów pieniężnych – metoda pośrednia

	okres od dnia 1 stycznia 2023 roku do dnia 31 marca 2023 roku	okres od dnia 1 stycznia 2024 roku do dnia 31 marca 2024 roku
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-235 058,94	-140 536,35
II. Korekty razem	-59 822,85	74 160,60
1. Amortyzacja	34 279,98	40 834,41
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	83,05	0,10
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-5 000,00	-1 626,02
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	-306 913,23	279 893,25
7. Zmiana stanu należności	-884 298,77	-245 578,56
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 164 708,91	67 052,14
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-62 682,79	-66 414,72
10. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-294 881,79	-66 375,75
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	5 000,00	1 626,02
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	5 000,00	1 626,02
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
II. Wydatki	0,00	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	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
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	5 000,00	1 626,02
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	491 000,00	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	491 000,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	37 283,05	52 000,10
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	37 200,00	52 000,00
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	83,05	0,10
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	453 716,95	-52 000,10
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	163 835,16	-116 749,83
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	163 835,16	-116 749,83
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	557 326,44	188 687,25
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym	721 161,60	71 937,42
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

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

Dane finansowe zawarte w raporcie kwartalnym zostały sporządzone zgodnie z zasadami stosowanymi przez Emitenta przy sporządzaniu rocznych sprawozdań finansowych, wynikającymi z ustawy o rachunkowości oraz przyjętej przez Emitenta polityki rachunkowości.

W okresie sprawozdawczym Emitent nie dokonał zmian w stosowanych zasadach rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe Spółki zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę.

Raport okresowy za I kwartał 2024 roku Emitenta nie podlegał badaniu, ani przeglądowi przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych.

Przy analizie danych finansowych Emitenta, zwłaszcza rachunku wyników należy mieć na uwadze poniższe aspekty polityki rachunkowości Emitenta:

- przychody z projektów dotyczących budowy domów drewnianych (trwających poniżej 6 miesięcy) rozpoznawane są po zakończeniu takiego projektu, podpisaniu protokołu odbioru i wystawieniu końcowej faktury. W trakcie realizacji wszelkie wpływy są traktowane jako zaliczki na poczet dostaw, a koszty poniesionych prac są ujmowane w pozycji produkty w toku, ma to zwłaszcza znaczenie przy rozważaniu krótszych okresów sprawozdawczych, ponieważ powoduje dość dużą zmienność przychodów między poszczególnymi kwartałami.

- koszty amortyzacji składają się głównie z kosztów amortyzacji środków trwałych, przyjętych do ksiąg w ich wartości rynkowej podczas przyjmowania aportu – co oznacza stosunkowo wysokie koszty amortyzacji.

5. ZWIĘZŁA CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI

Emitent w pierwszym kwartale 2024 roku kontynuował prace nad projektami rozpoczętymi w poprzednich okresach 2023 roku oraz rozpoczął pracę nad nowymi projektami. Prace te związane są z realizacją domów jednorodzinnych w technologii szkieletowej oraz produkcją gotowych prefabrykatów domu wielorodzinnego. Kilka projektów zostało zakończonych w pierwszym kwartale, a niektóre będą kontynuowane w kolejnych okresach.

6. STANOWISKO ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE

Emitent nie publikował prognoz wyników finansowych na 2024 r.

7. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI PRZEWIDZIANYCH W DOKUMENCIE INFORMACYJNYM I HARMONOGRAM ICH REALIZACJI

Dokument informacyjny Emitenta nie zawierał informacji objętych tym punktem.

8. INFORMACJE O AKTYWNOŚCI NASTAWIONEJ NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE EMITENTA

W okresie sprawozdawczym Emitent nie podejmował takiej aktywności.

9. OPIS PODMIOTÓW ZALEŻNYCH EMITENTA

Na dzień 31 marca 2024 roku nie posiada podmiotów zależnych.

10. PRZYCZYNY NIESPORZĄDZANIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Na koniec I kwartału 2024 roku Emitent nie posiadał spółek zależnych.

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

W okresie sprawozdawczym, w przeliczeniu na pełne etaty Emitent zatrudniał: 5,25 osoby.

Prezes Zarządu
Henryk Oziebło

