



**AUTOMATYKA
POMIARY
STEROWANIE S.A.**

**SKONSOLIDOWANY RAPORT
ZA 1 KWARTAŁ 2024 ROK
GRUPY KAPITAŁOWEJ
AUTOMATYKA-POMIARY-STEROWANIA S.A.**



Białystok, 15.05.2024 rok

SPIS TREŚCI	STRONA
<u>1. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE EMITENTA.</u>	<u>3</u>
<u>2. SKONSOLIDOWANE KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE.</u>	<u>8</u>
<u>3. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI.</u>	<u>13</u>
<u>4. ISTOTNE DOKONANIA / NIEPOWODZENIA EMITENTA MAJĄCE WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI.</u>	<u>14</u>
<u>5. KOREKTA PROGNOZY WYNIKÓW FINANSOWYCH</u>	<u>15</u>
<u>6. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI.</u>	<u>15</u>
<u>7. INFORMACJA O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA.</u>	<u>17</u>
<u>8. INFORMACJA DOTYCZĄCA LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY.</u>	<u>17</u>

1. Kwartałne skrócone sprawozdanie finansowe EMITENTA.

AKTYWA		31.03.2024	31.03.2023
A	Aktywa trwałe	6 356 570,34	6 070 816,18
A.I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.I.1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
A.I.2	Wartość firmy	0,00	0,00
A.I.3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.I.4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.II	Rzeczowe aktywa trwałe	3 073 402,07	2 956 744,60
A.II.1	Środki trwałe	2 971 772,22	2 956 744,60
A.II.2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
A.II.3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	101 629,85	0,00
A.III	Należności długoterminowe	111 810,45	12 216,36
A.III.1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A.III.2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A.III.3	Od pozostałych jednostek	111 810,45	12 216,36
A.IV	Inwestycje długoterminowe	1 988 806,00	1 988 806,00
A.IV.1	Nieruchomości	0,00	0,00
A.IV.2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.IV.3	Długoterminowe aktywa finansowe	1 988 806,00	1 988 806,00
A.IV.4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
A.V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 182 551,82	1 113 049,22
A.V.1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 173 754,00	1 106 463,00
A.V.2	Inne rozliczenia międzyokresowe	8 797,82	6 586,22
B	Aktywa obrotowe	17 283 389,84	16 807 149,96
B.I	Zapasy	1 976 767,29	2 925 829,64
B.I.1	Materiały	2 100,00	5 743,85
B.I.2	Półprodukty i produkty w toku	82 132,57	108 789,53
B.I.3	Produkty gotowe	0,00	0,00
B.I.4	Towary	1 878 535,65	2 685 888,35
B.I.5	Zaliczki na dostawy i usługi	13 999,07	125 407,91
B.II	Należności krótkoterminowe	8 291 042,89	7 086 905,62
B.II.1	Należności od jednostek powiązanych	2 361,60	2 361,60
B.II.2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.II.3	Należności od pozostałych jednostek	8 288 681,29	7 084 544,02
B.III	Inwestycje krótkoterminowe	6 016 902,78	5 069 684,95
B.III.1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 016 902,78	5 069 684,95
B.III.2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
B.IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	998 676,88	1 724 729,75
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa RAZEM		23 639 960,18	22 877 966,14

PASYWA		31.03.2024	31.03.2023
A	Kapitał (fundusz) własny	11 277 431,69	9 802 522,89
A.I	Kapitał (fundusz) podstawowy	529 683,90	529 683,90
A.II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	7 255 453,33	7 390 310,14
A.III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
A.IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
A.V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	3 682 020,68	1 860 205,01
A.VI	Zysk (strata) netto	-189 726,22	22 323,84
A.VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	12 362 528,49	13 075 443,25
B.I	Rezerwy na zobowiązania	1 885 975,97	1 858 155,93
B.I.1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	159 257,00	302 709,00
B.I.2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	767 034,00	722 604,50
B.I.3	Pozostałe rezerwy	959 684,97	832 842,43
B.II	Zobowiązania długoterminowe	309 393,05	395 396,26
B.II.1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.II.2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.II.3	Wobec pozostałych jednostek	309 393,05	395 396,26
B.III	Zobowiązania krótkoterminowe	5 204 456,22	7 529 458,34
B.III.1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	58 302,00
B.III.2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.III.3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	5 067 265,44	7 377 907,32
B.III.4	Fundusze specjalne	137 190,78	93 249,02
B.IV	Rozliczenia międzyokresowe	4 962 703,25	3 292 432,72
B.IV.1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
B.IV.2	Inne rozliczenia międzyokresowe	4 962 703,25	3 292 432,72
Pasywa RAZEM		23 639 960,18	22 877 966,14

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)		01.01.2024 -31.03.2024	01.01.2023 -31.03.2023
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	7 568 180,25	9 263 515,67
A.I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 656 784,50	5 111 811,74
A.II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - w. dodatnia, zmniejszenie - w. ujemna)	169 900,84	188 001,46
A.III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	2 741 494,91	3 963 702,47
B	Koszty działalności operacyjnej	7 546 329,51	9 120 445,73
B.I	Amortyzacja	99 623,22	94 750,93
B.II	Zużycie materiałów i energii	2 186 133,28	2 758 627,49
B.III	Usługi obce	633 398,42	891 901,67
B.IV	Podatki i opłaty, w tym:	22 255,28	19 606,61
B.V	Wynagrodzenia	1 636 901,39	1 495 777,79
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	541 417,89	430 005,58
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	130 504,61	140 370,76
B.VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 296 095,42	3 289 404,90
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	21 850,74	143 069,94
D	Pozostałe przychody operacyjne	9 943,18	79 877,25
D.I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	39 974,81
D.II	Dotacje	3 143,85	3 168,60
D.III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	20 047,10
D.IV	Inne przychody operacyjne	6 799,33	16 686,74
E	Pozostałe koszty operacyjne	25,08	5 567,41
E.I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
E.II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	4 619,64
E.III	Inne koszty operacyjne	25,08	947,77
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	31 768,84	217 379,78
G	Przychody finansowe	32 740,38	82 057,98
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
G.II	Odsetki, w tym:	32 740,38	78 083,55
G.III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
G.IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
G.V	Inne	0,00	3 974,43
H	Koszty finansowe	39 503,44	15 648,92
H.I	Odsetki, w tym:	11 501,84	15 648,92
H.II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
H.III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
H.IV	Inne	28 001,60	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	25 005,78	283 788,84
J	Podatek dochodowy	214 732,00	261 465,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-189 726,22	22 323,84

A.	PRZEŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	01.01.2024 - 31.03.2024	01.01.2023 - 31.03.2023
I.	Zysk (strata) netto	-189 726,22	22 323,84
II.	Korekty razem	-589 345,53	-1 781 597,94
1	Amortyzacja	99 623,22	94 750,93
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-41 374,53	7 523,92
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	10 600,47	17 608,14
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	-39 974,81
5	Zmiana stanu rezerw	46 482,04	21 326,93
6	Zmiana stanu zapasów	326 899,97	3 900,32
7	Zmiana stanu należności	-2 001 063,08	-3 140 013,72
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 702 992,38	-922 102,91
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2 672 478,76	2 175 383,26
10	Inne korekty	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I + II)	-779 071,75	-1 759 274,10
B.	PRZEŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I.	Wpływy	901,37	40 081,30
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	40 081,30
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3	Z aktywów finansowych, w tym:	901,37	0,00
4	Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II.	Wydatki	409 677,72	234 727,65
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	409 677,72	234 621,16
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3	Na aktywa finansowe, w tym:	-	-
4	Inne wydatki inwestycyjne	-	106,49
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-408 776,35	-194 646,35
C.	PRZEŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I.	Wpływy	0,00	0,00
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych ins. kapitałów. oraz dopłat do kapitału	-	-
2	Kredyty i pożyczki	-	-
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4	Inne wpływy finansowe	-	-
II.	Wydatki	32 176,32	109 576,55
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-
4	Spłaty kredytów i pożyczek	-	74 776,86
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	20 674,48	17 191,55
8	Odsetki	11 501,84	17 608,14
9	Inne wydatki finansowe	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-32 176,32	-109 576,55
D.	PRZEŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	-1 220 024,42	-2 063 497,00
E.	BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	-1 178 649,89	-2 071 020,92
F.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	7 290 956,15	7 139 660,67
G.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM	6 070 931,73	5 076 163,67

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	01.01.2024 - 31.03.2024	01.01.2023 - 31.03.2023
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	11 467 157,91	9 780 199,05
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	11 467 157,91	9 780 199,05
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	529 683,90	529 683,90
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	529 683,90	529 683,90
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	7 255 453,33	7 390 310,14
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	7 255 453,33	7 390 310,14
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	3 682 020,68	1 860 205,01
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	3 682 020,68	1 860 205,01
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	3 682 020,68	1 860 205,01
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	3 682 020,68	1 860 205,01
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	3 682 020,68	1 860 205,01
6. Wynik netto	-189 726,22	22 323,84
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	11 277 431,69	9 802 522,89
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	11 277 431,69	9 802 522,89

2. Skonsolidowane kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe.

AKTYWA		31.03.2024	31.03.2023
A	Aktywa trwałe	7 248 448,17	7 067 280,57
A.I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.I.1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
A.I.2	Wartość firmy	0,00	0,00
A.I.3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.I.4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.II	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
A.II.1	Wartość firmy - jednostki zależne	0,00	0,00
A.II.2	Wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
A.III	Rzeczowe aktywa trwałe	5 954 085,90	5 925 512,99
A.III.1	Środki trwałe	5 954 085,90	5 925 512,99
A.III.2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
A.III.3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
A.IV	Należności długoterminowe	111 810,45	12 216,36
A.IV.1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A.IV.2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A.IV.3	Od pozostałych jednostek	111 810,45	12 216,36
A.V	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
A.V.1	Nieruchomości	0,00	0,00
A.V.2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.V.3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.V.4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
A.VI	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 182 551,82	1 129 551,22
A.VI.1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 173 754,00	1 122 965,00
A.VI.2	Inne rozliczenia międzyokresowe	8 797,82	6 586,22
B	Aktywa obrotowe	17 821 281,11	17 666 885,21
B.I	Zapasy	1 981 991,85	2 931 054,20
B.I.1	Materiały	7 324,56	10 968,41
B.I.2	Półprodukty i produkty w toku	82 132,57	108 789,53
B.I.3	Produkty gotowe	0,00	0,00
B.I.4	Towary	1 878 535,65	2 685 888,35
B.I.5	Zaliczki na dostawy i usługi	13 999,07	125 407,91
B.II	Należności krótkoterminowe	8 345 771,35	7 206 866,70
B.II.1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.II.2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.II.3	Należności od pozostałych jednostek	8 345 771,35	7 206 866,70
B.III	Inwestycje krótkoterminowe	6 450 176,60	5 754 390,86
B.III.1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 450 176,60	5 754 390,86
B.III.2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
B.IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 043 341,31	1 774 573,45
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa RAZEM		25 069 729,28	24 734 165,78

PASYWA		31.03.2024	31.03.2023
A	Kapitał (fundusz) własny	11 626 746,94	10 502 615,61
A.I	Kapitał (fundusz) podstawowy	529 683,90	529 683,90
A.II	Kapitał (fundusz) zapasowy	7 584 673,09	7 719 529,90
A.III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
A.IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
A.V	Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00
A.VI	Zysk (strata) z lat ubiegłych	3 691 946,76	2 218 032,97
A.VII	Zysk (strata) netto	-179 556,81	35 368,84
A.VIII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	Kapitały mniejszości	0,00	0,00
C	Ujemna wartość jednostek podporządkowanych	845 361,75	888 300,03
C.I	Ujemna wartość - jednostki zależne	845 361,75	888 300,03
C.II	Ujemna wartość - jednostki współzależne	0,00	0,00
D	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	12 597 620,59	13 343 250,14
D.I	Rezerwy na zobowiązania	2 110 402,97	2 125 072,02
D.I.1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	383 684,00	543 863,00
D.I.2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	767 034,00	748 366,59
D.I.3	Pozostałe rezerwy	959 684,97	832 842,43
D.II	Zobowiązania długoterminowe	309 393,05	395 396,26
D.II.1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
D.II.2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
D.II.3	Wobec pozostałych jednostek	309 393,05	395 396,26
D.III	Zobowiązania krótkoterminowe	5 215 121,32	7 530 349,14
D.III.1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
D.III.2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
D.III.3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	5 077 930,54	7 437 100,12
D.III.4	Fundusze specjalne	137 190,78	93 249,02
D.IV	Rozliczenia międzyokresowe	4 962 703,25	3 292 432,72
D.IV.1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
D.IV.2	Inne rozliczenia międzyokresowe	4 962 703,25	3 292 432,72
Pasywa RAZEM		25 069 729,28	24 734 165,78

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)		01.01.2024	01.01.2023
		-31.03.2024	-31.03.2023
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	7 729 851,17	9 423 167,72
A.I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 777 595,48	5 228 636,04
A.II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - w. dodatnia, zmniejszenie - w. ujemna)	210 760,78	230 829,21
A.III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	2 741 494,91	3 963 702,47
B	Koszty działalności operacyjnej	7 718 719,46	9 323 401,85
B.I	Amortyzacja	138 452,73	137 071,89
B.II	Zużycie materiałów i energii	2 225 461,64	2 796 583,80
B.III	Usługi obce	640 111,37	899 985,94
B.IV	Podatki i opłaty, w tym:	88 781,60	83 286,89
B.V	Wynagrodzenia	1 657 001,39	1 538 387,29
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	542 310,70	434 207,87
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	130 504,61	144 473,27
B.VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 296 095,42	3 289 404,90
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	11 131,71	99 765,87
D	Pozostałe przychody operacyjne	14 943,04	109 028,00
D.I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	66 017,09
D.II	Dotacje	3 143,85	3 168,60
D.III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	20 047,10
D.IV	Inne przychody operacyjne	11 799,19	19 795,21
E	Pozostałe koszty operacyjne	25,37	5 575,02
E.I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
E.II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	4 619,64
E.III	Inne koszty operacyjne	25,37	955,38
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	26 049,38	203 218,85
G	Przychody finansowe	34 589,68	82 057,98
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
G.II	Odsetki, w tym:	34 589,68	78 083,55
G.III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
G.IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
G.V	Inne	0,00	3 974,43
H	Koszty finansowe	39 503,44	15 651,56
H.I	Odsetki, w tym:	11 501,84	15 651,56
H.II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
H.III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
H.IV	Inne	28 001,60	0,00
I	Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
J	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H+/- I)	21 135,62	269 625,27
K	Odpis wartości firmy	0,00	0,00
K.I	Odpis wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00
K.II	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
L	Odpis ujemnej wartości firmy	10 734,57	10 734,57
L.I	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	10 734,57	10 734,57
L.II	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
M	Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
N	Zysk (strata) brutto (J-K+L+/-M)	31 870,19	280 359,84
O	Podatek dochodowy	211 427,00	244 991,00
P	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
R	Zyski (straty) mniejszości	0,00	0,00
S	Zysk (strata) netto (N-O-P+/-R)	-179 556,81	35 368,84

		01.01.2024	01.01.2023
		-31.03.2024	-31.03.2023
A.	PRZEPIŁYWKY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I.	Zysk (strata) netto	-179 556,81	35 368,84
II.	Korekty razem	-601 405,72	-1 931 395,88
1.	Zyski (straty) mniejszości	0,00	0,00
2.	Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
3.	Amortyzacja	138 452,73	137 071,89
4.	Odpisy wartości firmy	0,00	0,00
5.	Odpisy ujemnej wartości firmy	-10 734,57	-10 734,57
6.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-41 374,53	7 523,92
7.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	12 449,77	17 610,78
8.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	36 687,73	-66 017,09
9.	Zmiana stanu rezerw	43 177,04	18 021,93
10.	Zmiana stanu zapasów	326 899,97	3 900,32
11.	Zmiana stanu należności	-2 006 138,26	-3 153 511,21
12.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 736 626,60	-1 006 308,99
13.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2 635 801,00	2 121 047,14
14.	Inne korekty z działalności operacyjnej	0,00	0,00
III.	Przeptywy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I + II)	-780 962,53	-1 896 027,04
B.	PRZEPIŁYWKY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I.	Wpływy	901,37	66 123,58
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	66 123,58
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	901,37	0,00
II.	Wydatki	409 677,72	128 727,65
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	409 677,72	128 621,16
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe	0,00	0,00
4.	Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,00	0,00
5.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	106,49
III.	Przeptywy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-408 776,35	-62 604,07
C.	PRZEPIŁYWKY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych ins. kapitałów. oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II.	Wydatki	70 713,35	114 723,57
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	0,00	78 984,81
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	21 610,91	18 127,98
8.	Odsetki	13 351,14	17 610,78
9.	Inne wydatki finansowe	35 751,30	0,00
III.	Przeptywy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-70 713,35	-114 723,57
D.	PRZEPIŁYWKY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	-1 260 452,23	-2 073 354,68
E.	BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH	-1 219 077,70	-2 080 878,60
F.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	7 764 657,78	7 834 224,26
G.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D)	6 504 205,55	5 760 869,58

Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	01.01.2024 - 31.03.2024	01.01.2023 - 31.03.2023
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	11 806 303,75	10 467 246,77
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	11 806 303,75	10 467 246,77
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	529 683,90	529 683,90
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	529 683,90	529 683,90
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	7 584 673,09	7 719 529,90
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	7 584 673,09	7 719 529,90
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00
6. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	3 691 946,76	2 218 032,97
6.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	3 691 946,76	2 218 032,97
6.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	3 691 946,76	2 218 032,97
6.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	3 691 946,76	2 218 032,97
6.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	0,00	0,00
6.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
6.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	3 691 946,76	2 218 032,97
7. Wynik netto	-179 556,81	35 368,84
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	11 626 746,94	10 502 615,61
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	11 626 746,94	10 502 615,61

3. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.

Sprawozdanie skonsolidowane na 31.03.2024r. zostało sporządzone przy zastosowaniu metody konsolidacji pełnej.

Skrócone sprawozdanie finansowe za I kwartał b.r. zostało sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości, przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości.

Sprawozdanie jednostkowe obejmuje okres od 01.01.2024r. do 31.03.2024r. oraz dane porównawcze za okres od 01.01.2023r. do 31.03.2023r.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenione zostały według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy aktualizacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne stanowią składniki majątkowe, których wartość początkowa przekracza 4.500 zł.

Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonywane są na podstawie planu amortyzacji, zawierającego stawki i kwoty rocznych odpisów. Amortyzacja środków trwałych dokonywana jest metodą liniową, a w przypadkach określonych ustawą o podatku dochodowym z zastosowaniem podanych współczynników.

Spółka stosuje stawki amortyzacyjne zawarte w załączniku do ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych.

Udziały w innych jednostkach, wycenione zostały według ceny nabycia.

Odpisu na należności sporne, wątpliwe lub o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności dokonuje się w 100% ich wartości.

Materiały i towary wyceniane są wg cen zakupu, a produkcja w toku w pełnym koszcie wytworzenia. Ewidencja ilościowo-wartościowa towarów i materiałów, w której dla każdego składnika ujmuje się obroty i stany w jednostkach naturalnych i pieniężnych prowadzona jest wg zasady „pierwsze przyszło - pierwsze wyszło”.

W przypadku zakupu materiałów przekazanych bezpośrednio do wykonywania usług, ich równowartością obciąża się koszty materiałowe w momencie zakupu.

Na koniec każdego roku sporządza się spis z natury nie zużytych materiałów korygując o ich wartość koszty.

Nie salduje się ze sobą rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Przychody z tytułu wykonania niezakończonych długoterminowych umów o usługi rozpoznaje się zgodnie z metodą stopnia zaawansowania usługi. Mierzy się je udziałem kosztów poniesionych od dnia zawarcia umowy do dnia ustalenia przychodu w całkowitych szacunkowych kosztach umowy.

W przypadku, gdy nie można wiarygodnie oszacować stopnia zaawansowania niezakończonych usług stosuje się metodę zysku zerowego. Przychody ujmuje się wyłącznie do wysokości poniesionych kosztów, których odzyskanie jest prawdopodobne.

4. Istotne dokonania / niepowodzenia Emitenta mające wpływ na osiągnięte wyniki.

W okresie od stycznia do marca 2024 roku Spółka Automatyka-Pomiary-Sterowanie S.A wypracowała 7,568 mln zł przychodów. Porównując otrzymany wynik z analogicznym okresem poprzedniego roku, przychody z działalności handlowej zmalały o 1,222 mln zł, a z działalności usługowej o 0,455 mln zł. Spadki przychodów w obu gałęziach działalności Spółki przełożyły się na stratę netto na poziomie 0,189 mln zł. Nadal obserwujemy negatywne tendencje na rynku automatyki przemysłowej. Skutkiem zmniejszonego popytu na komponenty automatyki przemysłowej są znaczące spadki obrotów w handlu również innych firm branżowych. Niestety tendencja negatywna utrzymuje się i w naszej ocenie perspektywy na kolejne miesiące nie są zbyt optymistyczne. W działalności usługowej spadek obrotów związany jest cyklem realizowanych kontraktów. Mimo negatywnych tendencji rynkowych, nie obserwujemy spadku portfela realizowanych kontraktów.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 1 kwartał 2024 roku wykazuje przychody netto na poziomie 7,730 mln zł. w stosunku do przychodów ze sprzedaży za 1 kwartał 2023 roku nastąpił spadek o 1,693 mln zł.

Grupa Kapitałowa wykazała za okres od stycznia do marca 2024 stratę netto w wysokości 0,179 mln zł. Jest to spadek o 0,144 mln zł w stosunku do osiągniętego zysku netto za okres od stycznia do marca 2023 roku, który wyniósł 0,035 mln zł.

W IV kwartale Automatyka-Pomiary-Sterowanie S.A. realizowała kontrakty o wartości ok. 36 mln zł. Największymi odbiorcami naszych usług byli ENERGOSERWIS S.A, ERBUD S.A., ENEA Ciepło Sp. z o.o oraz VAS Austria.

W raportowanym okresie, Spółka pozyskała kontrakty na kwotę około 3 mln zł w branży energetycznej, serwisów oraz automatyzacji przemysłu. Kontrakty będą realizowane w latach 2024-2025.

Inne wydarzenia:

- 12 stycznia gościliśmy w naszej firmie studentów Wydziału Elektrycznego Politechniki Białostockiej. Wizyta studyjna była doskonałą okazją do przekazania studentom podstawowej wiedzy o realiach pracy w branży automatyki przemysłowej, jak również do zapoznania z podstawowymi działaniami w firmie i pracą, jaką wykonują nasi inżynierowie. Spółka współpracuje z Politechniką Białostocką na wielu płaszczyznach. Dzięki tej współpracy
- 6 marca Automatyka-Pomiary-Sterowanie S.A. wzięła udział w Targach Praktyk i Staży Politechniki Białostockiej, które odbywały się na Wydziale Elektrycznym. Wydarzenie łączy pracodawców oferujących praktyki, staże oraz zatrudnienie z młodymi inżynierami, poszukującymi takich ofert.
- 22 marca odbyło się uroczyste spotkanie członków Rady Gospodarczej przy Prezydencie Miasta Białostok na lata 2019-2023, w którym uczestniczył nasz emerytowany Prezes Bogusław Kajetan Łącki. W trakcie spotkania podsumowano pięcioletnią kadencję rady. Prezydent Białegostoku wręczył podziękowania obecnym członkom rady za wspólną pracę na rzecz lokalnej społeczności i rozwoju Białegostoku.
- W kwietniu Automatyka-Pomiary-Sterowanie S.A. uzyskała certyfikację jako Autoryzowany Service Provider ABB Motion w Programie AVP tj. ABB Value Provider.

Lista autoryzowanych obszarów:

- ACS880 single drives
- Drives for HVAC
- Drives for water
- General Purpose Drives
- Machinery Drives
- Micro Drives
- Installation and Commissioning
- Maintenance
- Spares and Consumables

5. Korekta prognozy wyników finansowych

Zarząd Automatyka - Pomiary - Sterowanie S.A. odstąpił od publikacji prognozy wyników finansowych na rok 2024.

6. Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji.

PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE DOMINUJĄCEJ

Nazwa (firma): Automatyka – Pomiary – Sterowanie Spółka Akcyjna
Kraj: Polska
Siedziba: Białystok
Forma prawna: Spółka Akcyjna
Adres siedziby: ul. A. Mickiewicza 95 F, 15-257 Białystok
Telefon: + 48 85 748 34 00
Faks: + 48 85 748 34 19
Adres poczty elektronicznej: aps@aps.pl
Adres strony internetowej: www.aps.pl
NIP: 542-00-13-354
REGON: 050141167
KRS: 0000298380
Kapitał zakładowy: 529 683,90 PLN

Podstawową działalnością gospodarczą prowadzoną przez Spółkę są usługi i handel powiązane z Automatyką Przemysłową. W praktyce gospodarczej Spółki są to usługi projektowania, programowania, wykonawstwa, remontów, serwisu i eksploatacji układów automatyki, robotyki, sterowania, pomiarów i zabezpieczeń, urządzeń elektrycznych i procesów technologicznych oraz sprzedaż urządzeń automatyki przemysłowej. Z uwagi na powyższy zakres działania gospodarczego, nasze zlecenia charakteryzuje najwyższy stopień innowacyjności, stymulowany ciągłym rozwojem technicznym i technologicznym instalacji naszych klientów.

DANE O OSOBACH ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH SPÓŁKI DOMINUJĄCEJ AUTOMATYKA – POMIARY – STEROWANIE S.A.

Na dzień 15.05.2024 roku w skład Zarządu Spółki wchodzi następujące osoby:

Prezes Zarządu – Maciej Krajewski

Wiceprezes Zarządu – Krzysztof Lotko

Kadencja Zarządu trwa 5 lat, mandat członka zarządu wygasa z dniem zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2027 r.

W skład Rady Nadzorczej Spółki wchodzi następujące osoby:

Przewodniczący Rady Nadzorczej – Andrzej Karaszewski

Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej – Mikołaj Aleksiejuk

Sekretarz Rady Nadzorczej – Kamil Łącki

Członek Rady Nadzorczej – Jerzy Busłowski

Członek Rady Nadzorczej – Marcin Proskien

Kadencja Rady Nadzorczej trwa trzy lata, mandat członka rady nadzorczej wygasa z dniem zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2025 r.

PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE ZALEŻNEJ

Nazwa (firma):	ELREM Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Kraj:	Polska
Siedziba:	Białystok
Forma prawna:	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Adres siedziby:	ul. Adama Mickiewicza 95 F , 15-257 Białystok
Telefon:	+ 48 85 6623233
Faks:	+ 48 85 6623062
Adres poczty elektronicznej:	elrem@elrem.pl
Adres strony internetowej:	www.elrem.pl
NIP:	5421022177
REGON:	050234526
KRS:	0000092232
Kapitał zakładowy:	107 500,00 PLN

Podstawową działalnością gospodarczą prowadzoną przez Spółkę są usługi:

- Montaż, remonty i konserwacja instalacji elektroenergetycznych 0,4; 6; 15; 110 kV,
- Prace pomiarowo-kontrolne i rozruch urządzeń elektroenergetycznych,
- Montaż, remonty i przeglądy urządzeń rozdzielczych 0,4; 6; 15; 110 kV,
- Badania okresowe:
 - elektronarzędzi zgodnie z wymogami PN,
 - skuteczności ochrony przeciwporażeniowej urządzeń i instalacji elektrycznej,
 - instalacji odgromowych,
- Remonty, przeglądy oraz przewijanie silników,
- Naprawy i konserwacje sprzętu elektrycznego powszechnego użytku,
- Konserwacje i remonty urządzeń transportowo-dźwigowych z napędem elektrycznym,
- Wykonywanie oznaczników kablowych, grawerowanie napisów,
- Wykonywanie zabezpieczeń ognioochronnych ciągów kablowych,
- Projektowanie instalacji elektrycznych,
- Serwis instalacji elektrycznych obiektów przemysłowych i użyteczności publicznej.

DANE O OSOBACH ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH SPÓŁKI ZALEŻNEJ

ELREM spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

W skład Zarządu Spółki wchodzi następujące osoby:

Prezes Zarządu – Jarosław Skorulski

Kadencja Zarządu trwa 5 lat, mandat członka zarządu wygasa z dniem zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2027 r.

7. Informacja o strukturze akcjonariatu emitenta.

Lp.	Nazwisko	Imię	Liczba akcji	Liczba głosów	(%) akcji	(%) głosów
1	Łącki	Bogusław	1 059 389	2 029 770	20,00	23,34
2	Busłowski	Jerzy	540 116	1 058 679	10,20	12,17
3	Proskień	Marcin	540 116	1 058 679	10,20	12,17
4	Skorulski	Jarosław	348 362	692 359	6,58	7,96
5	Aleksiejuk	Mikołaj	287 520	575 040	5,43	6,61
6	Krukowski	Piotr	279 752	557 004	5,28	6,41
7	Pozostali		2 241 584	2 724 720	42,31	31,34

Wyemitowanych akcji Automatyka-Pomiary-Sterowanie S.A. jest: 5 296 839, wszystkie zdematerializowane, w tym:

- akcji oznaczonych ISIN PLPOMST00038 uprzywilejowanych jest: 3 399 412 (64%),
- akcji oznaczonych ISIN PLPOMST00012 zwykłych (notowanych) jest: 1 897 427 (36%).

Dane aktualne na dzień 15.05.2024r.

8. Informacja dotycząca liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty.

Na dzień 15.05.2024r. AUTOMATYKA-POMIARY-STEROWANIE S.A. w przeliczeniu na pełne etaty zatrudnia 64,90 osób.

Zarząd Automatyka – Pomiary – Sterowanie S.A.

Maciej Krajewski

Krzysztof Lotko

Białystok 15.05.2024r.