



Budujemy marzenia

**APIS SA
SPRAWOZDANIE ZARZĄDU ZA ROK 2023**

Biłgoraj, 31 maja 2024 roku

Spis treści

1. Podstawowe informacje o Spółce i jej akcjonariacie.
2. Komentarz na temat kontynuacji działalności.
3. Komentarz na temat zdarzeń istotnie wpływających na działalność jednostki, jakie nastąpiły w roku obrotowym, a także po jego zakończeniu, do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego.
4. Informacje na temat przewidywanego rozwoju jednostki.
5. Informacje na temat ważniejszych osiągnięć w dziedzinie badań i rozwoju.
6. Informacje na temat aktualnej i przewidywanej sytuacji finansowej.
7. Informacje na temat udziałów własnych.
8. Informacje na temat posiadanych przez jednostkę oddziałach (zakładach).
9. Informacje na temat posiadanych przez jednostkę pożyczek i kredytów.
10. Opis podstawowych ryzyk.

1. Podstawowe informacje o Spółce

Firma: APIS
Forma prawna: Spółka Akcyjna
Kraj siedziby: Polska
Siedziba i adres: ul. 3 Maja 47/33, 23-400 Biłgoraj
Telefon: +48 15 819 30 40
Adres poczty elektronicznej: biuro@apissa.pl
Adres internetowy: www.apissa.pl
KRS: 0000318739
REGON: 141734419
NIP: 5661965926
Kapitał zakładowy: 9.792.250,00 PLN

Specjalnością APIS SA są drewniane domy całoroczne. Firma stosuje sprawdzone, tradycyjne metody oraz nowoczesne technologie. Do budowy domów używa wyłącznie drzew iglastych. Drewno to suszone jest w sterowanym komputerowo systemie komorowym, ponieważ taki rodzaj suszenia wzmacnia je i uodparnia na działanie grzybów i owadów.

APIS buduje domy drewniane szkieletowe oraz z bali. Domy te cieszą się wciąż rosnącą popularnością. Zawdzięczają to między innymi temu, iż wykonane są z naturalnego materiału o pięknej fakturze. Dodatkowo domy z drewna są bardzo odporne na większość negatywnych czynników i przez to niezwykle trwałe. To dobra inwestycja na długie lata.

Wartość nominalna akcji Spółki wynosi 0,05 zł, zaś ilość wszystkich wyemitowanych akcji to 195.845.000, które składają się na 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 oraz 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 zł.	5,63%
Adrianna Smalska**	9.360.000	468.000,00 zł.	4,78%
Pozostali	175.451.362	8.772.568,10 zł.	89,59%
	195.845.000	9.792.250,00 zł.	100,00%

Spółka posiada Oddział w Łazorach

2. Komentarz na temat kontynuacji działalności

Zarząd Spółki APIS S.A., widzi zagrożenie dla kontynuacji działalności spółki z powodu bardzo zmniejszających się kapitałów które spółka planuje uzupełnić z zysków lat przyszłych. W celu poprawy sytuacji finansowej spółki zatrudniony został specjalista z wieloletnim doświadczeniem w branży i już pojawiają się pierwsze efekty w postaci zwiększonej liczny zapytań o budowę domów drewnianych oraz sprzedaż materiałów a także planowane jest zwiększenie marży na kontraktach uwzględniające rosnące

koszty funkcjonowania.

3. Komentarz na temat zdarzeń istotnie wpływających na działalność jednostki, jakie nastąpiły w roku obrotowym, a także po jego zakończeniu, do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego

W roku 2023 Spółka prowadziła działalność związaną z budownictwem drewnianym. Budowaliśmy budynki szkieletowe w Polsce.

W związku z wybuchem pandemii COVID-19 w 2021 roku Spółka dostosowała swoje działania do nowej rzeczywistości i podjęła większość wcześniej planowanych prac.

W roku kalendarzowym 2023 (II kwartał) Spółka zakończyła pracę nad projektem POIR.01.02.00-00-01-23/20 pt. „Zestaw Innowacyjnych Narzędzi Wspierających Rozwój utrzymanie gier o tematyce MMORPG”. Projekt został zakończony i pozytywnie oceniony przez jednostkę pośredniczącą – Narodowe Centrum Badań i Rozwoju, następnie Spółka rozpoczęła prace związane z komercjalizacją narzędzi. Równocześnie w całym roku trwały prace nad drugim projektem POIR.01.01.01-00-0648/21 pt. „Silnik wspierający balansowanie strategicznych gier turowych”. Wspomniany projekt zakończony został sukcesem w IV kwartale – został opracowany silnik do balansowania z użyciem sztucznej inteligencji wraz z prototypem pierwszej gry mobilnej. Spółka w IV kwartale zaimplementowała prototyp strategiczne gry turowe. Pod koniec roku 2023 i na początku 2024 Spółka przygotowywała się do następnego etapu związanego z komercjalizacją projektu

4. Informacje na temat przewidywanego rozwoju jednostki.

W 2023 roku Zarząd planuje kontynuować działalność prowadzoną dotychczas przez APIS SA, tj. budowę domów drewnianych oraz pozyskać kolejne projekty w segmencie budownictwa wielorodzinnego. Zarząd poszukuje również możliwości wprowadzenia na rynek innych produktów drewnianych w celu zapewnienia większej skali przerobu w naszym zakładzie.

5. Informacje na temat ważniejszych osiągnięć w dziedzinie badań i rozwoju.

W 2023 roku Zarząd podejmował prace związane z pozyskaniem środków unijnych w celu przeprowadzenia badań w zakresie certyfikacji rozwiązań technologicznych, które umożliwiłyby polepszenie parametrów energooszczędności oferowanych przez nas budynków drewnianych.

6. Informacje na temat aktualnej i przewidywanej sytuacji finansowej.

Bieżące wpływy z działalności operacyjnej pokrywają zapotrzebowanie na finansowanie spółki. W przypadku podpisania kolejnych kontraktów związanych z budownictwem wielorodzinnym będziemy rozważać pozyskanie finansowania bieżącej działalności.

Spółka planuje wzrost sprzedaży w kolejnym roku o 20%

31.12.2023

31.12.2022

PLN

A. AKTYWA TRWAŁE	4 088 451,93	4 087 326,92
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 967 650,93	3 941 406,52
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	69 917,40
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	120 801,00	76 003,00
B. AKTYWA OBROTOWE	14 704 572,92	13 520 303,10
I. Zapasy	12 616 157,70	9 418 896,73
II. Należności krótkoterminowe	1 880 744,14	3 531 233,10
III. Inwestycje krótkoterminowe	188 687,25	557 326,44
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	18 983,83	12 846,83
AKTYWA RAZEM	18 793 024,85	17 607 630,02
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	4 163 984,48	6 373 528,16
I. Kapitał podstawowy	9 792 250,00	9 792 250,00
II. Kapitał zapasowy	841 312,96	841 312,96
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-4 273 603,80	-3 457 199,71
VI. Wynik finansowy netto roku bieżącego	-2 195 974,68	-802 835,09
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	14 629 040,37	11 234 101,86
I. Rezerwy na zobowiązania	56 203,00	20 000,00
II. Zobowiązania długoterminowe	2 774 494,16	2 992 921,42
III. Zobowiązania krótkoterminowe	4 527 004,09	3 817 947,28
IV. Rozliczenia międzyokresowe	7 271 339,12	4 403 233,16
PASYWA RAZEM	18 793 024,85	17 607 630,02

W porównaniu do roku ubiegłego majątek Spółki uległ zwiększeniu o 15% . Wzrost ten spowodowany jest wzrostem wartości zapasów . Zapasy uległy zwiększeniu głównie wskutek wzrostu produkcji w toku dotyczącej produkcji gier komputerowych. Produkcja tych gier zostanie zakończona w następnym okresie sprawozdawczym. Zadłużenie Spółki wynosi 72%.

Przychody ze sprzedaży /i zrównane z nimi/ w porównaniu do roku ubiegłego spadły o 23 % . W ustaleniach nie uwzględniano wskaźnika inflacji.

Za 2023 rok Spółka wygenerowała stratę w kwocie 2.195.974,68 zł. Strata ta będzie odpracowana po sprzedaży wyprodukowanych gier komputerowych , oraz sprzedaży produkcji budowlanej.

7. Informacje na temat udziałów własnych.

Spółka nie posiada udziałów własnych oraz w dającej się przewidzieć przyszłości nie zamierza ich nabywać.

8. Informacje na temat posiadanych przez jednostkę oddziałach (zakładach).

Spółka posiada siedzibę w Biłgoraju przy ul. 3 Maja 47/33, natomiast Biuro Obsługi Klienta oraz fabryka znajduje się w miejscowości Łazory. W najbliższym czasie Spółka nie przewiduje otwierania nowych oddziałów, bądź zakładów.

9. Informacje na temat posiadanych przez jednostkę pożyczkach i kredytach.

Na dzień 31 grudnia 2023 roku Spółka posiada zobowiązania długoterminowe:

- 1) 536.636,36 zł. pożyczka udzielona przez Biłgorajską Agencję Rozwoju Regionalnego SA z terminem spłaty do 21-10-2026 roku,
- 2) 392.937,66 zł. pożyczka udzielona przez Mielecką Agencję Rozwoju Regionalnego SA z terminem spłaty do 16-11-2026 roku,
- 3) 1.490.230,15 zł. pożyczka udzielona przez Mielecką Agencję Rozwoju Regionalnego SA z terminem spłaty do 08-01-2027 roku.
- 4) 883,000,00 pożyczka udzielona przez APIS Spółka Jawna,
- 5) 200.000,00 pożyczka udzielona przez Henryk Oziębło,

Na dzień bilansowy Spółka posiada zobowiązania zabezpieczone na jej majątku, na działkach gruntu położonych w Łazorach do wysokości 1.900.000,00 zł. na rzecz Mieleckiej Agencji Rozwoju Regionalnego SA. Dwie pożyczki po 600.000,00 zł. zabezpieczone są majątkiem prywatnym rodziny.

10. Opis podstawowych ryzyk.

Ryzyko recesji i spadku krajowego i zagranicznego popytu

Z powodu możliwości pogorszenia koniunktury w kraju istnieje ryzyko, że dochody naszych klientów spadną i spadnie zapotrzebowanie na budowane przez Spółkę domy, co może przełożyć się na spadek przychodów oraz marż osiąganych w branży. Zarząd intensywnie analizuje marże oraz koszty w celu uzyskania optymalnego wyniku pomiędzy uzyskaniem rentowności, a utrzymaniem się na bardzo konkurencyjnym rynku. Obecnie koniunktury na rynku jest dobra, a przychody Spółki są stabilne. Spółka nie dostrzega oznak spadku popytu na świadczone usługi.

Ryzyko związane z wydarzeniami na Ukrainie

Chociaż w dacie podpisania niniejszego sprawozdania Zarządu sytuacja ta wciąż się zmienia, wydaje się, że negatywny wpływ na handel światowy i na jednostkę może być poważniejszy niż pierwotnie oczekiwano. Zarząd uważa taką sytuację za zdarzenie nie powodujące korekt w sprawozdaniu finansowym za rok 2023, lecz za zdarzenie po dacie bilansu wymagające dodatkowych ujawnień. Ponieważ sytuacja dalej nie jest stabilna i dynamicznie się zmienia Zarząd jednostki uważa, że nie jest możliwe przedstawienie szacunków ilościowych potencjalnego wpływu obecnej sytuacji na jednostkę. Spółka nie dokonuje zakupów surowca i nie sprzedaje swoich produktów Ukrainie.

Ryzyko związane ze zmianą przepisów prawa polskiego

Zagrożenie dla działalności Spółki mogą stanowić zmiany przepisów prawa lub różne jego interpretacje. Ponadto, konieczność dostosowywania polskiego prawa do

wymogów Unii Europejskiej może niekorzystnie wpływać na otoczenie prawne Spółki. Niespójność, brak jednolitej interpretacji przepisów prawa oraz częste jego nowelizacje pociągają za sobą ryzyko dla prowadzenia działalności gospodarczej podmiotów w Polsce. Potencjalne zmiany przepisów prawnych, w szczególności prawa podatkowego czy handlowego (w tym prawa spółek i prawa regulującego zasady funkcjonowania rynku kapitałowego), mogą negatywnie wpływać na wyniki osiągnięte przez Spółkę. Duża niestabilność charakteryzująca polski system podatkowy może prowadzić do nieoczekiwanych i niekorzystnych z punktu widzenia Emitenta zmian podatkowych, mogących istotnie wpływać na osiągnięte wyniki.

Ryzyko związane z uzyskiwanymi wynikami finansowymi oraz z możliwością finansowania dalszego rozwoju

W przypadku gdy Spółka nie będzie w stanie uzyskać dodatnich przepływów pieniężnych z prowadzonej działalności, mogą wystąpić trudności w finansowaniu planowanych inwestycji oraz wdrażaniu strategii rozwoju Spółki. W takim przypadku w celu realizacji założonej strategii oraz regulowania zobowiązań, Spółka będzie zmuszona korzystać w większym stopniu z kapitałów obcych, co może niekorzystnie wpłynąć na dalszy rozwój Spółki.

Zagrożeniem dla kontynuacji działalności spółki są bardzo zmniejszające się kapitały które spółka planuje uzupełnić z zysków lat przyszłych. W celu poprawy sytuacji finansowej spółki zatrudniony został specjalista z wieloletnim doświadczeniem w branży i już pojawiają się pierwsze efekty w postaci zwiększonej liczny zapytań o budowę domów drewnianych oraz sprzedaż materiałów a także planowane jest zwiększenie marży na kontraktach uwzględniające rosnące koszty funkcjonowania.

Dane na temat informacji niefinansowych przedstawiono w informacji dodatkowej.

Sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuacji działalności.

Biłgoraj, 31 maja 2024 roku