



Budujemy marzenia

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

Biłgoraj, 14 luty 2025 rok

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	9
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 (84) 686 32 19, F: +48 (84) 686 32 19
Telefon i Fax (biuro sprzedaży, fabryka)	T: +48 15 879 10 03 F: +48 15 879 15 29
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	Damian Pieczykolan – Przewodniczący 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 IV kwartał 2024 roku.

3.1 Bilans

AKTYWA (PLN)		31 grudnia 2023 roku	31 grudnia 2024 roku
A. Aktywa trwałe		4 088 451,93	233 582,14
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		3 967 650,93	112 781,14
1. Środki trwałe		3 967 650,93	112 781,14
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		548 000,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		3 168 644,89	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny		15 883,78	0,00
d) środki transportu		165 119,11	112 781,14
e) inne środki trwałe		70 003,15	0,00
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		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		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		120 801,00	120 801,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		120 801,00	120 801,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe		14 704 572,92	13 110 348,44
I. Zapasy		12 616 157,70	10 653 316,86
1. Materiały		420 200,82	397 042,63
2. Półprodukty i produkty w toku		7 907 119,59	1 561 929,56
3. Produkty gotowe		4 153 999,59	8 690 626,29
4. Towary		0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy		134 837,70	3 718,38
II. Należności krótkoterminowe		1 880 744,14	1 818 408,36
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		1 880 744,14	1 818 408,36
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		160 216,63	87 751,88
- do 12 miesięcy		160 216,63	87 751,88
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		1 470,52	9 272,31
c) Inne		1 719 056,99	1 721 384,17
d) dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe		188 687,25	633 372,39
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		188 687,25	633 372,39
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		188 687,25	633 372,39
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		188 687,25	633 372,39
- 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		18 983,83	5 250,83
Aktywa razem		18 793 024,85	13 343 930,58

PASYWA (PLN)		31 grudnia 2023 roku	31 grudnia 2024 roku
A.	Kapitał (fundusz) własny	4 163 984,48	3 239 172,67
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	9 792 250,00	9 792 250,00
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	841 312,96	841 312,96
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-4 273 603,80	-6 469 578,48
VIII.	Zysk (strata) netto	-2 195 974,68	-924 811,81
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	14 629 040,37	10 104 757,91
I.	Rezerwy na zobowiązania	56 203,00	65 303,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	46 303,00	46 303,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	- długoterminowa	0,00	0,00
	- krótkoterminowa	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	9 900,00	19 000,00
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	9 900,00	19 000,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	2 774 494,16	283 000,00
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	2 774 494,16	283 000,00
	a) kredyty i pożyczki	2 774 494,16	283 000,00
	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	4 527 004,09	2 485 115,59
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	4 527 004,09	2 485 115,59
	a) kredyty i pożyczki	867 951,15	0,00
	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:	1 062 979,91	663 880,19
	- do 12 miesięcy	1 062 979,91	663 880,19
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	2 176 875,23	1 601 749,99
	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	149 521,34	93 985,15
	h) z tytułu wynagrodzeń	15 249,68	12 249,39
	i) Inne	254 426,78	113 250,87
3.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	7 271 339,12	7 271 339,32
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	7 271 339,12	7 271 339,32
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	7 271 339,12	7 271 339,32
Pasywa razem		18 793 024,85	13 343 930,58

3.2 Rachunek zysków i strat

(w PLN)	okres od dnia 1 października 2023 roku do dnia 31 grudnia 2023 roku	okres od dnia 1 października 2024 roku do dnia 31 grudnia 2024 roku	okres od dnia 1 stycznia 2023 roku do dnia 31 grudnia 2023 roku	okres od dnia 1 stycznia 2024 roku do dnia 31 grudnia 2024 roku
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 304 141,47	475 876,21	5 559 869,53	3 617 177,58
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	795 015,52	581 036,31	2 443 386,72	4 751 187,83
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	441 542,58	-217 032,68	2 988 367,55	-1 646 401,81
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	67 583,37	111 872,58	128 115,26	509 391,56
B. Koszty działalności operacyjnej	1 426 110,57	728 654,95	6 179 128,90	4 382 405,72
I. Amortyzacja	30 530,85	12 082,13	123 663,60	105 557,45
II. Zużycie materiałów i energii	111 432,40	119 026,69	898 096,98	982 706,38
III. Usługi obce	321 829,43	414 901,88	1 526 567,03	2 371 563,41
IV. Podatki i opłaty, w tym:	5 823,89	14 799,97	113 784,64	126 640,88
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	810 224,20	51 548,68	3 128 435,20	229 792,36
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	83 012,71	11 175,30	255 335,04	48 506,97
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4 687,73	4 046,44	24 889,24	32 689,44
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	58 569,36	101 073,86	108 357,17	484 948,83
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-121 969,10	-252 778,74	-619 259,37	-768 228,14
D. Pozostałe przychody operacyjne	229 618,04	3 146 798,94	234 619,06	3 504 288,90
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	3 144 819,10	5 000,00	3 146 445,12
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	229 618,04	1 979,84	229 619,06	357 843,78
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 668 545,04	3 774 761,32	1 682 056,57	3 794 176,29
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	3 756 816,53	0,00	3 756 816,53
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	1 668 545,04	17 944,79	1 682 056,57	37 359,76
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 560 889,10	-880 741,12	-2 066 696,88	-1 058 115,53
G. Przychody finansowe	24 592,06	139 641,14	24 850,33	164 790,20
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	24 489,19	139 641,14	24 489,19	164 790,20
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	102,87	0,00	361,14	0,00
H. Koszty finansowe	146 129,80	17 959,24	152 623,13	31 486,48
I. Odsetki, w tym:	145 645,54	17 959,24	150 252,07	22 844,80
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	484,26	0,00	2 371,06	8 641,68
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-1 682 433,84	-759 059,22	-2 194 469,68	-924 811,81
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I±J)	-1 682 433,84	-759 059,22	-2 194 469,68	-924 811,81
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00	1 505,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-1 682 433,84	-759 059,22	-2 195 974,68	-924 811,81

3.3 Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

(w PLN)		okres od dnia 1 października 2023 roku do dnia 31 grudnia 2023 roku	okres od dnia 1 października 2024 roku do dnia 31 grudnia 2024 roku	okres od dnia 1 stycznia 2023 roku do dnia 31 grudnia 2023 roku	okres od dnia 1 stycznia 2024 roku do dnia 31 grudnia 2024 roku
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	5 847 923,32	3 998 231,89	6 373 528,16	4 163 984,48
	- korekty z tytułu zmian zasad rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	5 847 923,32	3 998 231,89	6 373 528,16	4 163 984,48
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	9 792 250,00	9 792 250,00	9 792 250,00	9 792 250,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki na udziały (emisji akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	9 792 250,00	9 792 250,00	9 792 250,00	9 792 250,00
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Dokonanej wpłaty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	841 312,96	841 312,96	841 312,96	841 312,96
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00	0,00
	- z podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	841 312,96	841 312,96	841 312,96	841 312,96
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-3 457 199,71	-6 613 340,03	-3 457 199,71	-4 260 034,80
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 703 312,35	1 703 312,35	1 703 312,35	1 703 312,35
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 703 312,35	1 703 312,35	1 703 312,35	1 703 312,35
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podziału zysku - dywidenda	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podziału zysku - kapitał zapasowy	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podziału zysku - pokrycie straty	0,00	0,00	0,00	0,00
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	1 703 312,35	1 703 312,35	1 703 312,35	1 703 312,35
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	5 160 512,06	8 316 652,38	5 160 512,06	5 963 347,15
	- korekty z tytułu zmian zasad rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00	13 569,00	0,00
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	5 160 512,06	8 316 652,38	5 174 081,06	5 963 347,15
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	802 835,09	0,00	802 835,09	2 195 974,68
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	5 963 347,15	8 316 652,38	5 976 916,15	8 159 321,83
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-4 260 034,80	-6 613 340,03	-4 273 603,80	-6 456 009,48
8.	Wynik netto	-1 683 938,84	-759 059,22	-2 195 974,68	-924 811,81
	a) zysk netto	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) strata netto	1 683 938,84	759 059,22	2 195 974,68	924 811,81
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	4 163 984,48	3 239 172,67	4 163 984,48	3 239 172,67
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	4 163 984,48	3 239 172,67	4 163 984,48	3 239 172,67

3.4 Rachunek przepływów pieniężnych – metoda pośrednia

(w PLN)	okres od dnia 1 października 2023 roku do dnia 31 grudnia 2023 roku	okres od dnia 1 października 2024 roku do dnia 31 grudnia 2024 roku	okres od dnia 1 stycznia 2023 roku do dnia 31 grudnia 2023 roku	okres od dnia 1 stycznia 2024 roku do dnia 31 grudnia 2024 roku
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	-1 682 433,84	-759 059,22	-2 195 974,68	-924 811,81
II. Korekty razem	558 383,88	39 372,62	1 652 994,08	1 668 797,23
1. Amortyzacja	59 952,38	3 793 073,04	164 406,00	3 918 325,08
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	145 542,67	17 959,24	125 401,74	22 844,80
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	-3 144 819,10	-5 000,00	-3 146 445,12
5. Zmiana stanu rezerw	56 203	19 000,00	36 203,00	9 100,00
6. Zmiana stanu zapasów	-566 689,14	171 497,40	-3 197 260,97	1 962 840,84
7. Zmiana stanu należności	1 382 891,12	487 620,89	1 650 488,96	62 335,78
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-491 078,63	-1 338 337,95	2 709 211,62	-1 173 937,15
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-28 437,52	33 379,10	-50 935,00	13 733,00
10. Inne korekty	0,00	0,00	220 478,73	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-1 124 049,96	-719 686,60	-542 980,60	743 985,42
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	102,87	3 144 819,10	5 361,14	3 146 445,12
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	3 144 819,10	5 000,00	3 146 445,12
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych,	0,00	0,00	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	102,87	0,00	361,14	0,00
II. Wydatki	190 650,41	0,00	190 650,41	63 455,29
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	190 650,41	0,00	190 650,41	63 455,29
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-190 547,54	3 144 819,10	-185 289,27	3 082 989,83
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	200 000,00	0,00	691 000,00	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	200 000,00	0,00	691 000,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	235 449,81	2 124 466,89	331 369,32	3 382 290,11
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	89 804,27	2 106 507,65	181 117,25	3 359 445,31
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Odsetki	145 645,54	17 959,24	150 252,07	22 844,80
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-35 449,81	-2 124 466,89	359 630,68	-3 382 290,11
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-1 350 047,31	300 665,61	-368 639,19	444 685,14
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-1 141 993,77	300 665,61	-368 639,19	444 685,14
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 330 681,02	332 706,78	557 326,44	188 687,25
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym	188 687,25	633 372,39	188 687,25	633 372,39
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	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 IV 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 czwartym kwartale 2024 roku zakończył prace budowlane w Hrubieszowie, oraz zakończono prace przy małym domku i przygotowano go do sprzedaży. Budowa w Lublinie jest na etapie procedur odbiorowych. Na budowie pod Warszawą zostały wylane fundamenty, i trwają przygotowania do montażu budynku. Emitent w czwartym kwartale dokonał sprzedaży hal produkcyjnych oraz części parku maszynowego celem pokrycia zobowiązań. Krok ten pozwolił na całkowitą spłatę całego zadłużenia i dzięki temu Emitent koncentruje się na dalszej działalności statutowej.

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 grudnia 2024 roku nie posiada podmiotów zależnych kapitałowo.

10. PRZYCZYNY NIESPORZĄDZANIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Na koniec IV 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