

**RAPORT KWARTALNY ZA OKRES
OD DNIA 01 LIPCA 2025 DO DNIA 30 WRZEŚNIA 2025
ROKU**

Nowa Święta, 14 listopada 2025 r

1. Podstawowe informacje o Emitencie

Nazwa jednostki dominującej:	KLON Spółka Akcyjna
Siedziba:	Nowa Święta 78, 77-400 Złotów
Sąd Rejestrowy, nr KRS:	Sąd Rejonowy w Poznaniu, XXII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Czas trwania spółki:	nieograniczony
Telefon:	67 263 16 12;
NIP	767-000-00-23
Adres poczty elektronicznej:	klon@klon.net.pl
Adres strony internetowej:	www.klon.net.pl

KLON S.A. została utworzona Aktem Notarialnym z dnia 07 października 1991 roku Rep. A nr 2697/1991. Spółka jest wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000383589. Spółce nadano numer statystyczny REGON 570508174.

Podstawowymi przedmiotami działania Spółki jest:

- 16.10.z - produkcja wyrobów tartacznych
- 16.23.z - produkcja pozostałych wyrobów stolarskich i ciesielskich dla budownictwa
- 16.24.z - produkcja opakowań drewnianych
- 31.09.z - produkcja pozostałych mebli
- 02.20.z - pozyskiwanie drewna
- 52.21.z - działalność usługowa wspomagająca transport lądowy

Rada Nadzorcza i Zarząd

Zarząd:

Prezes Zarządu Adam Koneczny

Rada Nadzorcza:

Roland Steyer – Przewodniczący Rady
Miłosz Świerk – Członek Rady
Aneta Narejko - Członek Rady
Daniel Masłowski - Członek Rady
Aneta Kusiak-Guzik – Członek Rady

2. Kwartalne skrócone sprawozdania finansowe

a. Bilans sporządzony na dzień 30.09.2025 r.

AKTYWA		Stan na	Stan na	PASywa		Stan na	Stan na
		30.09.2024	30.09.2025			30.09.2024	30.09.2025
A.	Aktywa trwałe	10 651 161,46	7 205 508,00	A.	Kapitał (fundusz) własny	4 389 569,71	1 280 092,60
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 343 000,00	2 343 000,00
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00	III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	2 723 396,10	0,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	10 504 555,53	7 016 173,65	VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	3 004 578,34	3 004 578,34
1.	Środki trwałe	7 054 124,65	6 991 898,30	VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		-1 202 585,18
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	424 695,81	405 411,76	VIII.	Zysk (strata) netto	-3 681 404,73	-2 864 900,56
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 853 208,46	1 954 229,41	IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	4 103 815,56	4 199 294,20	B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	15 219 048,38	10 199 221,61
d)	środki transportu	371 066,96	237 093,32	I.	Rezerwy na zobowiązania	477 905,60	261 163,04
e)	inne środki trwałe	301 337,86	195 869,61	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	198 106,86	63 394,06
2.	Środki trwałe w budowie	1 122 273,35	24 275,35	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	279 798,74	197 768,98
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	2 328 157,53	0,00	–	długoterminowa	59 931,16	56 863,85
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	–	krótkoterminowa	219 867,58	140 905,13
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	–	długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	27 350,88	27 350,88	–	krótkoterminowe	0,00	0,00
1.	Nieruchomości	0,00	0,00	II.	Zobowiązania długoterminowe	8 746 664,75	4 647 916,04
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	Długoterminowe aktywa finansowe	27 350,88	27 350,88	2.	Wobec pozostałych jednostek	8 746 664,75	4 647 916,04
–	w jednostkach powiązanych	23 750,88	23 750,88	a)	kredyty i pożyczki	8 703 466,42	4 647 916,04
–	udziały lub akcje	23 750,88	23 750,88	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
–	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	43 198,33	0,00
–	udzielone pożyczki	0,00	0,00	d)	inne	0,00	0,00
b)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	III.	Zobowiązania krótkoterminowe	5 994 478,03	5 290 142,53
–	w pozostałych jednostkach	3 600,00	3 600,00	1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
–	udziały lub akcje	3 600,00	3 600,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
–	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	–	do 12 miesięcy	0,00	0,00
–	udzielone pożyczki	0,00	0,00	–	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
–	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	2.	Wobec pozostałych jednostek	5 994 478,03	5 290 142,53
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	119 255,05	161 983,47	a)	kredyty i pożyczki	1 686 279,93	3 396 396,94
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	119 255,05	161 983,47	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	23 515,72	41 985,57
B.	Aktywa obrotowe	8 957 456,63	4 273 806,21	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 730 426,07	1 276 302,88
I.	Zapasy	4 334 647,76	655 325,62	–	do 12 miesięcy	2 730 426,07	1 276 302,88
1.	Materiały	1 004 844,92	456 397,65	–	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	1 042 319,00	81 196,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy	1 163 124,12	3 124,12
3.	Produkty gotowe	2 250 484,41	75 945,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
4.	Towary	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	149 651,18	213 929,80
5.	Zaliczki na dostawy	36 999,43	41 786,97	h)	z tytułu wynagrodzeń	197 189,02	189 215,56

II.	Należności krótkoterminowe	3 784 801,19	3 318 113,78	i)	inne	44 291,99	169 187,66
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
–	do 12 miesięcy	0,00	0,00	1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
–	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	–	długoterminowe	0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek	3 784 801,19	3 318 113,78	–	krótkoterminowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 373 768,13	2 842 812,10				
–	do 12 miesięcy	3 373 768,13	2 842 812,10				
–	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	411 033,06	163 328,22				
c)	inne	0,00	311 973,46				
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00				
III.	Inwestycje krótkoterminowe	837 968,98	260 870,36				
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	837 968,98	260 870,36				
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				
	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
b)	udziały lub akcje	0,00	0,00				
–	inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
–	udzielone pożyczki	0,00	0,00				
–	inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	837 968,98	260 870,36				
c)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	792 978,48	260 870,36				
–	inne środki pieniężne		0,00				
–	inne aktywa pieniężne	44 990,50	0,00				
	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
2.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	38,70	39 496,45				
IV.	Aktywa razem	19 608 618,09	11 479 314,21		Pasywa razem	19 608 618,09	11 479 314,21

b. Rachunek zysków i strat za III kwartał 2025 r. i 3 kwartały 2025 r.

		01.01.2024-30.09.2024	01.01.2025-30.09.2025	01.07.2024-30.09.2024	01.07.2025-30.09.2025
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	16 007 615,60	13 077 496,14	3 938 614,37	2 423 394,59
–	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	16 533 824,14	15 344 596,40	5 421 171,23	3 574 788,71
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-795 225,81	-2 404 344,21	-809 314,62	-1 285 103,87
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	111 048,67	3 534,20	-829 010,84	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	157 968,60	133 709,75	155 768,60	133 709,75
B.	Koszty działalności operacyjnej	17 225 566,16	15 551 852,24	5 163 666,79	3 893 741,50
I.	Amortyzacja	1 371 267,39	1 093 505,89	436 608,81	259 047,55
II.	Zużycie materiałów i energii	10 020 461,80	8 870 181,26	2 916 880,32	1 894 081,99
III.	Usługi obce	2 657 612,35	2 428 884,21	915 509,53	615 290,14
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	133 826,88	185 292,07	8 962,08	55 425,00
–	podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	2 414 351,31	2 331 776,31	599 736,29	741 124,19

VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	456 479,08	419 251,86	146 080,61	133 709,03
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	55 955,78	43 118,42	26 577,58	15 221,38
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	115 611,57	179 842,22	113 311,57	179 842,22
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-1 217 950,56	-2 474 356,10	-1 225 052,42	-1 470 346,91
D.	Pozostałe przychody operacyjne	8 677,07	126 503,17	8 077,00	-44 680,00
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	126 503,17	0,00	45 320,00
II.	Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	8 677,07	0,00	8 077,00	-90 000,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne	2 069 103,42	126 619,05	3 174,00	-31 511,76
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 486 480,00	0,00	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	582 623,42	126 619,05	3 174,00	-31 511,76
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-3 278 376,91	-2 474 471,98	-1 220 149,42	-1 483 515,15
G.	Przychody finansowe	102 617,14	48 399,63	13 356,47	8 378,24
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	413,00	0,00	0,00	0,00
–	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	8 950,77	5 000,00	0,00	5 000,00
–	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	93 253,37	43 399,63	13 356,47	3 378,24
H.	Koszty finansowe	505 644,96	438 829,21	160 558,57	117 655,41
I.	Odsetki, w tym:	432 691,87	396 914,35	131 365,26	107 646,85
–	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	72 953,09	41 914,86	29 193,31	10 008,56
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G–H)	-3 681 404,73	-2 864 901,56	-1 367 351,52	-1 592 792,32
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)	-3 681 404,73	-2 864 901,56	-1 367 351,52	-1 592 792,32
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
M.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K–L–M)	-3 681 404,73	-2 864 901,56	-1 367 351,52	-1 592 792,32

c. Zestawienie zmian w kapitale własnym na dzień 30.09.2025 r.

	Za okres od 01.01.2024 do 30.09.2024	Za okres od 01.01.2025 do 30.09.2025
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	8 070 974,44	4 144 993,16
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	8 070 974,44	4 144 993,16
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2 343 000,00	2 343 000,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
- dopłaty do kapitału	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	2 343 000,00	2 343 000,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- dopłata Mera S.A.	0,00	0,00
- dopłata II udziałowic	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00

	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
3.1. Zmiany udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
a) zwiększenie	0,00	0,00
b) zmniejszenie	0,00	0,00
3.2. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	3 011 701,85	2 916 390,23
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-288 305,75	-4 118 975,41
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
-przeksięgowanie z kapitału rezerwowego	0,00	0,00
- przeniesienie z kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	-288 305,75	-4 118 975,41
- pokrycia straty	-288 305,75	-4 118 975,41
	0,00	0,00
	0,00	0,00
4.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	2 723 396,10	-1 202 585,18
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-korekty aktualizującej wartość	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
-korekty aktualizującej wartość	0,00	0,00
	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	3 004 578,34	3 004 578,34
6.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał rezerwowy	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- z funduszu z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
-dopłat udziałowców na pokrycie strat	0,00	0,00
- wpłata na nową emisję akcji	0,00	0,00
	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-przyszłych dopłat	0,00	0,00
-przeksięgowanie na kapitał podstawowy wartości nominalnej nowych akcji	0,00	0,00
-przeksięgowanie na kapitał zapasowy nadwyżki ceny emisyjnej akcji nad wartością nominalną	0,00	0,00
6.2 Należne wpłaty na kapitał rezerwowy	0,00	0,00
6.3. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	3 004 578,34	3 004 578,34
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-192 994,13	-4 118 975,41
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-192 994,13	-4 118 975,41
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-192 994,13	-4 118 975,41
7.3. Zmiany zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
kor kap z akt wyceny sprzedaż st	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeznaczenie zysku na kapitał zapasowy	0,00	0,00
- przeznaczenie zysku na dywidendę	0,00	0,00
7.4. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-192 994,13	-4 118 975,41
- korekty błędów	0,00	0,00
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
7.6. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-192 994,13	-4 118 975,41
7.7. Zmiany straty z lat ubiegłych	-192 994,13	-4 118 975,41
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	-192 994,13	-4 118 975,41
- przeznaczenie zysku na pokrycie straty	-192 994,13	-4 118 975,41
	0,00	0,00
7.8. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.9. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
8. Wynik netto	-3 681 404,73	-2 864 900,56
a) zysk netto	0,00	0,00
b) strata netto	-3 681 404,73	-2 864 900,56

c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	4 389 569,71	1 280 092,60
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	4 389 569,71	1 280 092,60

d. Rachunek przepływów pieniężnych za 3 kwartały 2025 r. i III kwartał 2025 r.

	Za okres od 01.01.2024 do 30.09.2024	Za okres od 01.01.2025 do 30.09.2025	Za okres od 01.07.2024 do 30.09.2024	Za okres od 01.07.2025 do 30.09.2025
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	(3 681 404,73)	(2 864 900,56)	(1 367 351,52)	(1 592 791,32)
II. Korekty razem	6 768 323,14	1 859 246,60	1 810 041,15	2 147 445,48
1. Amortyzacja	1 371 267,39	1 093 505,89	436 608,81	259 047,55
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	432 278,87	396 914,35	131 365,26	107 646,85
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	-126 503,17	0,00	(45 320,00)
5. Zmiana stanu rezerw	477 905,60	0,00	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	1 699 694,48	3 011 077,02	1 183 981,16	1 483 198,54
7. Zmiana stanu należności	666 518,08	475 816,12	569 869,30	2 772 070,18
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 195 965,82	(2 910 553,40)	(510 289,23)	(2 429 197,64)
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(75 307,10)	(81 010,21)	(1 494,15)	0,00
10. Inne korekty	-		0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	3 086 918,41	(1 005 653,96)	442 689,63	554 654,16
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	413,00	126 503,17	0,00	45 320,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	126 503,17	0,00	45 320,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	413,00	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	413,00	0,00	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	413,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	1 892 876,25	(2 368 887,07)	305 136,98	(413 680,00)
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 892 876,25	(2 368 887,07)	305 136,98	(413 680,00)
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)	(1 892 463,25)	2 495 390,24	(305 136,98)	459 000,00
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				

I. Wpływy	3 224 721,23	481 726,30	529 993,64	(225 589,51)
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	3 224 721,23	481 726,30	529 993,64	(225 589,51)
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	1 562 043,58	2 364 560,51	204 033,83	1 038 126,84
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	1 075 366,01	1 949 917,88	66 877,70	924 488,20
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	53 985,70	17 728,28	5 790,87	5 991,79
8. Odsetki	432 691,87	396 914,35	131 365,26	107 646,85
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 662 677,65	(1 882 834,21)	325 959,81	(1 263 716,35)
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	2 857 132,81	(393 097,93)	463 512,46	(250 062,19)
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	727 878,74	(393 097,93)	463 512,46	(250 062,19)
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	194 077,25	653 968,29	374 456,52	510 932,55
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM	3 051 210,06	260 870,36	837 968,98	260 870,36
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Rzeczowy majątek trwały wycenia się i amortyzuje w oparciu o następujące zasady: Do środków trwałych zalicza się te składniki majątku, których przewidywany okres ekonomicznej użyteczności przekracza jeden rok, a cena nabycia nowego składnika przekracza 1 500,00 PLN. Nisko cenne składniki majątku o wartości początkowej nie przekraczającej 1 500,00 PLN traktowane są jako materiały i odpisywane w koszty w dacie zakupu. Odpisy amortyzacyjne środków trwałych o wartości przekraczającej 1 500,00 PLN dokonywane są metodą liniową, począwszy od miesiąca przyjęcia do użytkowania przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych określonych w Wykazie stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik nr 1 do ustawy z dnia 15.02.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, mając na uwadze okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego.

Dla celów podatkowych środki trwałe o wartości przekraczającej 1 500,00 PLN, a nie przekraczającej 10 000,00 PLN są umarzane jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Natomiast w przypadku tych składników majątku trwałego, których wartość początkowa przekracza 10 000,00 PLN przy ustalaniu okresu amortyzacji uwzględnia się stawki amortyzacyjne określone w Wykazie stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik nr 1 do ustawy z dnia 15.02.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, mając na uwadze okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego. Środki te umarzane są metodą liniową.

Ewidencja ilościowa i wartościowa środków trwałych pozwala na ustalenie stanu ich posiadania.

Amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych dokonywana jest według w/w zasad, z tym, że dla wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej przekraczającej 1500,00 PLN stawki amortyzacji ustalane są indywidualnie w przedziale 10,0-50,0%, przy uwzględnieniu określonego czasokresu ich użytkowania.

Dla celów podatkowych, przy wartości początkowej przekraczającej 10 000,00 PLN, okres amortyzacji wynosi nie krócej niż:

- dla licencji na programy komputerowe oraz od praw autorskich - 2 lata
- dla pozostałych wartości niematerialnych i prawnych - 5 lat

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne. W przypadku aktualizacji środków trwałych – w wartości przeszacowanej pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Należności i zobowiązania wycenione są z zachowaniem zasady ostrożności wyceny w kwocie wymaganej lub wymagającej zapłaty. Środki pieniężne wycenione są według wartości nominalnej.

Stany i rozchody towarów zakupionych w kraju wycenia się wg cen zakupu. Cena zakupu towarów pochodzących z importu, powiększona jest o koszty cła, akcyzy oraz pozostałe koszty związane z nabyciem towarów, w szczególności koszty transportu. W obu przypadkach rozchód towarów odbywa się przy zastosowaniu zasady FIFO (pierwsze przyszło, pierwsze wyszło).

f. Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mającym wpływ na osiągnięte wyniki i działalność Spółki.

W omawianym III kwartale 2025 r. przychody ze sprzedaży były niższe o 38,4% od przychodów ze sprzedaży w analogicznym okresie roku poprzedniego, a za 3 kwartały spadek ten wynosił 18,4%. W III kwartale Spółka odnotowała na sprzedaży 1,4 mln straty w porównaniu do 1,2 mln zł. straty w analogicznym okresie roku ubiegłego. Strata spowodowana jest wzrostem kosztów działalności (wzrost wynagrodzeń, cen energii, usług transportowych), ale także ciągłym spadkiem cen sprzedażowych przy utrzymujących się na stałym poziomie cenach zakupu surowca.

Sytuacja Spółki nadal nie odbiega od sytuacji w całej branży. Przy pogarszającej się rentowności firm z branży meblarskiej w Polsce, coraz trudniejsza jest także sytuacja w sektorze drzewnym. W 2024 i 2025 roku rentowność tej branży spadła do najniższego poziomu od 2010 roku. Podniesienie ceł na wyroby z Chin powoduje masowy napływ chińskich mebli do Europy. Mówimy już o wzroście importu w ostatnich 12 miesiącach na poziomie 35%. To powoduje wzrost kosztów surowca i zmiany w profilu działalności wielu firm. Nadal na rynku od 2024 r. z powodu decyzji środowiskowych, które ograniczyły pozyskiwanie drewna w Lasach Państwowych, mamy realny deficyt surowca oferowanego w Lasach Państwowych. Ministerstwo środowiska wprowadza kolejne ograniczenia obszarów przeznaczonych do pozyskania drewna np. tak jak ostatnia ustawa dotycząca założenia Parku Narodowego Dolina Dolnej Odry. Rosnące długi branży oraz zatory płatnicze spowodowały, że instytucje finansowe traktują sektor jako podwyższonego ryzyka i wycofują się z finansowania.

Jednakże Zarząd KLON SA uwzględnił taki rozwój sytuacji w swoich przewidywaniach i w wyniku prowadzonych od początku roku starań i podjętych decyzji zabezpieczył środki na spłatę zdecydowanej większości zobowiązań zarówno finansowych, fiskalnych jak i handlowych. Zrestrukturyzowana Spółka powinna od przyszłego roku początkowo ograniczyć stratę do zera a po poprawie sytuacji w branży nadal prowadzić na mniejszą skalę, ale rentowną działalność w branży drzewnej.

Dlatego Akcjonariusze Spółki postanowili nie odbiegać całkiem od działalności drzewnej, a jedynie ją zreorganizować, dofinansować i na jej bazie kapitałowo-organizacyjnej poszerzyć ją o inne rodzaje działalności, co zostało ustalone w uchwale z dnia 13/11/2025 r. NWZ w sprawie uchylenia Uchwały nr 17/06/2025 ZWZ KLON SA z siedzibą w Nowej Świętej z dnia 30 czerwca 2025r. w sprawie istotnej zmiany przedmiotu działalności Spółki oraz zmiany Statutu Spółki.

Jednocześnie po analizie wyników za 3 kwartały Zarząd stwierdził, że ziszczyły się przesłanki przewidziane w art. 397 KSH, który mówi: „Jeżeli bilans sporządzony przez Zarząd wykaże stratę przewyższającą sumę kapitałów zapasowego i rezerwowych oraz jedną trzecią kapitału zakładowego, Zarząd obowiązany jest niezwłocznie zwołać walne zgromadzenie celem powzięcia uchwały dotyczącej dalszego istnienia spółki.” Suma Kapitałów na 30.09.2025 r. wynosi 1280092,60 zł. co stanowi kwotę niższą o 281907,40 zł. od minimalnej kwoty ustalonej w powyższej ustawie. Dlatego Zarząd niezwłocznie po opublikowaniu niniejszego raportu zwoła Nadzwyczajne Zgromadzenie Akcjonariuszy zgodnie z przewidzianymi procedurami.

g. Stanowisko odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w danym raporcie kwartalnym.

Spółka nie publikowała prognoz na bieżące okresy rozrachunkowe.

h. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta o których mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu oraz harmonogram ich realizacji.

Nie dotyczy Spółki.

i. Informacje na temat aktywności Emitenta w podejmowaniu w obszarze rozwoju prowadzonej działalności inicjatywy nastawionej na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

W omawianym okresie Spółka nie wprowadzała rozwiązań o szczególnie innowacyjnym charakterze.

j. Opis organizacji grupy kapitałowej.

Spółka nie tworzy grupy kapitałowej.

k. Informacje o strukturze akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień przekazania raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu. (według publicznie dostępnych informacji)

	Liczba akcji	Liczba głosów	Udział w kapitale	Udział w głosach
NERA SA	11 070 916	11 070 916	47,25%	47,25%
T5 Sp. zoo	3 927 736	3 927 736	16,76%	16,76%
OIPT Sp. z o.o.	4 972 104	4 972 104	21,22%	21,22%
Pozostali	3 459 244	3 459 244	14,77%	14,77%
SUMA	23 430 000	23 430 000	100%	100%

l. Liczba osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty.

Spółka na dzień sprawozdawczy zatrudniała 36 osób w przeliczeniu na pełne etaty.