



Budujemy marzenia

**Raport okresowy za II kwartał 2023 roku
Spółki APIS S.A.
z siedzibą w Biłgoraju**

Biłgoraj, 14 sierpnia 2023 r.

SPIS TREŚCI

Spis treści

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

1. INFORMACJE OGÓLNE

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

2. STRUKTURA AKCJONARIATU

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

Akcjonariusz	Ilość akcji	Wartość nominalna	Udział w kapitale i głosów na WZA
P.W. Apis Sp.j.	11.033.638	551.681,90 PLN	5,63%
Adrix Sp. z o.o.	26.156.031	1.307.801,55 PLN	13,36%
Adrianna Smalska*	9.360.000	468.000,00 PLN	4,78%
Apis Tech Sp. Z o.o.	19.500.000	975.000,00 PLN	9,96%
Pozostali	129.795.331	6.489.766,55 PLN	76,23%

*Adrianna Smalska posiada 100% udziałów w Adrix Sp. z o.o.

3. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Spółka prezentuje kwartalne sprawozdanie finansowe za II kwartał 2023 roku.

3.1 Bilans

	AKTYWA	30 czerwca 2023 roku	30 czerwca 2022 roku
A. Aktywa trwałe		4 017 235,49	5 778 747,90
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		3 871 315,09	3 998 447,90
1. Środki trwałe		3 871 315,09	3 998 447,90
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		548 000,00	548 000,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		3 225 996,62	3 340 700,03
c) urządzenia techniczne i maszyny		19 593,76	104 081,20
d) środki transportu		0,00	5 666,67
e) inne środki trwałe		77 724,71	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		69 917,40	1 740 945,00
1. Nieruchomości		0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe		69 917,40	1 740 945,00
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		69 917,40	1 740 945,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		69 917,40	1 740 945,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		76 003,00	39 355,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		76 003,00	39 355,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe		14 134 703,55	9 670 275,67
I. Zapasy		9 994 539,28	6 757 881,89
1. Materiały		249 932,66	144 588,52
2. Półprodukty i produkty w toku		9 444 898,83	6 279 563,62
3. Produkty gotowe		299 707,78	319840,86
4. Towary		0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy		0,00	13888,89
II. Należności krótkoterminowe		3 508 460,09	2 228 670,04
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		3 508 460,09	2 228 670,04
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		1 366 077,81	2 037 028,42
- do 12 miesięcy		1 366 077,81	2 037 028,42
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		45 384,84	73 125,07
c) Inne		2 096 997,44	118 516,55
d) dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe		581 443,94	637 503,12
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		581 443,94	637 503,12
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		581 443,94	637 503,12
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		581 443,94	637 503,12
- 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		50 260,24	46 220,62
Aktywa razem		18 151 930,04	15 449 023,57

PASYWA		30 czerwca 2023 roku	30 czerwca 2022 roku
A.	Kapitał (fundusz) własny	5 946 783,04	7 016 326,41
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	9 792 250,00	9 792 250,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	841 312,96	841 312,96
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-4 273 603,80	-3 387 449,75
VI.	Zysk (strata) netto	-413 176,12	-229 786,80
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	12 205 156,00	8 432 697,16
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	- długoterminowa	0,00	0,00
	- krótkoterminowa	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	3 405 683,76	2 844 978,37
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	3 405 683,76	2 844 978,37
	a) kredyty i pożyczki	3 405 683,76	2 844 978,37
	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	2 795 496,94	3 319 764,20
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	2 795 496,94	3 319 764,20
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	202 989,00
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	970 265,07	1 285 873,94
	- do 12 miesięcy	970 265,07	1 285 873,94
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	1 573 480,60	1 625 971,59
	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	145 164,13	95 863,21
	h) z tytułu wynagrodzeń	19 130,69	11 229,07
	i) Inne	87 456,45	97 837,39
3.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	6 003 975,30	2 267 954,59
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	6 003 975,30	2 267 954,59
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	6 003 975,30	2 267 954,59
Pasywa razem		18 151 939,04	15 449 023,57

3.2 Rachunek zysków i strat

	okres od dnia 1 kwietnia 2023 roku do dnia 30 czerwca 2023 roku	okres od dnia 1 kwietnia 2022 roku do dnia 30 czerwca 2022 roku	okres od dnia 1 stycznia 2023 roku do dnia 30 czerwca 2023 roku	okres od dnia 1 stycznia 2022 roku do dnia 30 czerwca 2022 roku
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	872 884,76	1 171 317,74	2 232 232,24	2 649 664,42
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	588 656,01	137 844,74	1 483 841,20	1 259 837,17
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	281 897,15	1 015 757,41	728 627,38	1 372 111,66
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	2 331,60	17 715,59	19 763,66	17 715,59
B. Koszty działalności operacyjnej	1 043 887,93	1 287 238,86	2 638 916,21	2 881 384,27
I. Amortyzacja	30 946,92	43 751,75	62 601,89	86 109,79
II. Zużycie materiałów i energii	266 444,64	330 740,49	517 104,58	1 013 604,69
III. Usługi obce	455 593,74	584 360,27	842 791,16	1 018 441,08
IV. Podatki i opłaty, w tym:	5 900,00	3 265,59	98 679,75	88 604,32
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	259 754,00	288 857,17	1 020 887,00	574 795,59
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	20 696,20	22 183,95	77 421,20	80 712,38
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 160,43	6 154,54	7 631,43	11 191,32
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 392,00	7 925,10	11 799,20	7 925,10
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-171 003,17	-115 921,12	-406 683,97	-231 719,85
D. Pozostałe przychody operacyjne	1,02	0,00	5 001,02	9 000,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	5 000,00	9 000,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	1,02	0,00	1,02	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	6 200,00	263,56	7 870,08	6 925,56
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	6 200,00	263,56	7 870,08	6 925,56
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-177 202,15	-116 184,68	-409 553,03	-229 645,41
G. Przychody finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
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:	0,00	0,00	0,00	0,00
- 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	0,00	0,00	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	3 316,53	11,80	3 623,09	141,39
I. Odsetki, w tym:	3 316,53	11,80	3 623,09	141,39
- 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	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-180 518,68	-116 196,48	-413 176,12	-229 786,80
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-180 518,68	-116 196,48	-413 176,12	-229 786,80

3.3 Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	okres od dnia 1 kwietnia 2023 roku do dnia 30 czerwca 2023 roku	okres od dnia 1 kwietnia 2022 roku do dnia 30 czerwca 2022 roku	okres od dnia 1 stycznia 2023 roku do dnia 30 czerwca 2023 roku	okres od dnia 1 stycznia 2022 roku do dnia 30 czerwca 2022 roku
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	6 140 870,72	7 132 522,89	6 373 528,16	7 246 113,21
- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	6 140 870,72	7 132 522,89	6 373 528,16	7 246 113,21
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
- wydania udziałów (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	-3 295 330,54	-3 457 199,71	-3 295 330,54
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 703 312,35	1 532 360,80	1 703 312,35	1 532 360,80
- 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	1 532 360,80	1 703 312,35	1 532 360,80
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	170 951,55	0,00	170 951,55
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	170 951,55	0,00	170 951,55
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	4 827 691,34	5 160 512,06	4 827 691,34
- korekty z tytułu zmian zasad rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
- korekty błędów	13 569,00	0,00	13 569,00	0,00
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	5 174 081,06	4 827 691,34	5 174 081,06	4 827 691,34
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	802 835,09	263 070,76	802 835,09	263 070,76
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	5 976 916,15	5 090 762,10	5 976 916,15	5 090 762,10
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-4 273 603,80	-3 387 449,75	-4 273 603,80	-3 387 449,75
8. Wynik netto	-180 518,68	-116 196,48	-413 176,12	-116 196,48
a) zysk netto	0,00	0,00	0,00	0,00
b) strata netto	180 518,68	116 196,48	413 176,12	116 196,48
c) odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	5 946 783,04	7 016 326,41	5 946 783,04	7 016 326,41
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	5 946 783,04	7 016 326,41	5 946 783,04	7 016 326,41

3.4 Rachunek przepływów pieniężnych – metoda pośrednia

	okres od dnia 1 kwietnia 2023 roku do dnia 30 czerwca 2023 roku	okres od dnia 1 kwietnia 2022 roku do dnia 30 czerwca 2022 roku	okres od dnia 1 stycznia 2023 roku do dnia 30 czerwca 2023 roku	okres od dnia 1 stycznia 2022 roku do dnia 30 czerwca 2021 roku
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	-180 518,68	-116 196,48	-413 176,12	-279 786,80
II. Korekty razem	138 724,21	591 119,35	23 154,37	-518 895,24
1. Amortyzacja	34 720,26	43 751,75	70 091,43	86 109,79
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	3 316,53	400 011,80	3 623,09	141,39
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	-5 000,00	-9 000,00
5. Zmiana stanu rezerw	20 000,00	20 000,00	-20 000,00	-20 000,00
6. Zmiana stanu zapasów	-268 729,32	-635 913,41	-575 642,55	-949 827,31
7. Zmiana stanu należności	906 086,87	527 743,92	22 773,01	343 931,17
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-581 939,51	212 248,65	578 291,80	65 959,99
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	25 269,38	23 276,64	-37 413,41	-36 210,27
10. Inne korekty	0,00	0,00	-13 569,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-41 794,47	474 922,87	-390 021,75	-748 682,04
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	0,00	0,00	5 000,00	9 000,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	5 000,00	9 000,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	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	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	1 393,75	0,00	1 393,75
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	1 393,75	0,00	1 393,75
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)	0,00	-1 393,75	5 000,00	7 606,25
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	0,00	0,00	491 000,00	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	491 000,00	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	44 354,19	113 932,18	81 860,75	195 081,75
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	41 037,66	113 920,38	78 237,66	194 940,36
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	3 316,53	11,80	3 623,09	141,39
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-44 354,19	-113 932,18	409 139,25	-195 081,75
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-86 148,66	359 596,94	24 117,50	-936 157,54
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-139 717,66	-29 655,81	24 117,50	-834 663,04
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	721 161,60	667 158,93	557 326,44	1 472 166,16
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym	581 443,94	637 503,12	581 443,94	637 503,12
- 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 II kwartał 2023 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 drugim kwartale 2023 roku kontynuował prace nad projektami rozpoczętymi w poprzednich okresach oraz rozpoczął pracę nad nowymi projektami. Prace te związane są z realizacją domów jednorodzinnych w technologii szkieletowej.

Emitent na podstawie Umowy o dofinansowanie nr. POIR.01.02.00-00-0123/20 realizuje Projekt 1 pt.: „Zestaw innowacyjnych narzędzi wspierających rozwój i utrzymanie gier o tematyce MMORPG” w ramach Działania 1.2 Sektorowe programy B+R Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój 2014 - 2020 (GameINN) współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego. Emitent w II kwartale 2023 kończył etap IV projektu 1, który pozwoli zademonstrować narzędzia w warunkach operacyjnych a także przygotować się do uruchomienia narzędzia na skalę przemysłową. Projekt zakończył się sukcesem. Został przekazany raport końcowy dla jednostki pośredniczącej (Narodowe Centrum Badań i Rozwoju). Emitent rozpoczął prace związane z komercjalizacją narzędzia. Emitent będzie w przyszłym roku uczestniczył w konferencjach w celu propagowania osiągnięć zrealizowanych w ramach projektu.

Emitent realizuje także na podstawie Umowy o dofinansowanie nr. POIR.01.01.01-00-0648/21 Projekt 2 pt. : "Silnik wspierający balansowanie strategicznych gier turowych" w ramach działania 1.1 "Projekty B+R Przedsiębiorstw", podzadanie 1.1.1. "Badania przemysłowe i prace rozwojowe realizowane przez przedsiębiorstwa". Emitent w II kwartale 2023 zakończył I etap projektu związany z silnikiem do balansowania strategicznych gier turowych i rozpoczął II etap projektu, w którym trwa opracowanie demonstracyjnego prototypu wcześniej opracowanego silnika pozwalającego na

wskazanie strategii przez Sztuczną Inteligencję.

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

Emitent nie publikował prognoz wyników finansowych na 2023 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 30 czerwca 2023 roku Emitent nie posiada podmiotów zależnych.

10. PRZYCZYNY NIESPORZĄDZANIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Na koniec II kwartału 2023 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: 11,95 osoby plus jedenaście osób na umowy o dzieło.



Prezes Zarządu
Henryk Ōziebło