



**Raport okresowy za II kwartał 2022 roku  
Spółki APIS S.A.  
z siedzibą w Biłgoraju**

**Autoryzowany Doradca**



**Biłgoraj, 16 sierpnia 2022 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. ZWIĘŻŁA 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 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	<a href="mailto:biuro@apissa.pl">biuro@apissa.pl</a>
Strona www	<a href="http://www.apissa.pl">www.apissa.pl</a>
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.	102.500.000	5.125.000,00 PLN	52,34%
Adrix Sp. z o.o.	6.656.031	332.805,55 PLN	3,40%
Adrianna Smalska*	9.360.000	468.000,00 PLN	4,78%
Pozostali	77.328.969	3.866.448,45 PLN	39,48%

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

## 3. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Spółka prezentuje kwartalne sprawozdanie finansowe za II kwartał 2022 roku.

### 3.1 Bilans

	AKTYWA	30 czerwca 2021 roku	30 czerwca 2022 roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>		<b>5 855 951,21</b>	<b>5 778 747,90</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>		<b>4 167 880,01</b>	<b>3 998 447,90</b>
1. Środki trwałe		4 167 880,01	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		3 455 403,49	3 340 700,03
c) urządzenia techniczne i maszyny		151 809,85	104 081,20
d) środki transportu		12 666,67	5 666,67
e) inne środki trwałe		0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie		0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Od jednostek powiązanych		0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek		0,00	0,00
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>		<b>1 682 110,20</b>	<b>1 740 945,00</b>
1. Nieruchomości		0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe		1 682 110,20	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		1 682 110,20	1 740 945,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		1 682 110,20	1 740 945,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>5 961,00</b>	<b>39 355,00</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		5 961,00	39 355,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>		<b>9 136 229,01</b>	<b>9 670 275,67</b>
<b>I. Zapasy</b>		<b>4 173 479,94</b>	<b>6 757 881,89</b>
1. Materiały		452 437,66	144 588,52
2. Półprodukty i produkty w toku		3 106 548,48	6 279 563,62
3. Produkty gotowe		517 667,78	319 840,86
4. Towary		0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy		96 826,02	13 888,89
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>		<b>2 244 395,14</b>	<b>2 228 670,04</b>
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		2 244 395,14	2 228 670,04
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		2 022 345,26	2 037 028,42
- do 12 miesięcy		2 022 345,26	2 037 028,42
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		81 746,60	73 125,07
c) Inne		140 303,28	118 516,55
d) dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>		<b>2 673 473,27</b>	<b>637 503,12</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		2 673 473,27	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		1 350 000,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		1 350 000,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		1 323 473,27	637 503,12
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		1 323 473,27	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
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>44 880,66</b>	<b>46 220,62</b>
<b>Aktywa razem</b>		<b>14 992 180,22</b>	<b>15 449 023,57</b>

<b>PASYWA</b>		<b>30 czerwca 2021 roku</b>	<b>30 czerwca 2022 roku</b>
<b>A.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>6 943 038,41</b>	<b>7 016 326,41</b>
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	-3 558 401,30	-3 387 449,75
VI.	Zysk (strata) netto	-132 123,25	-229 786,80
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>8 049 141,81</b>	<b>8 432 697,16</b>
I.	Rezerwy na zobowiązania	12 000,00	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	12 000,00	0,00
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	12 000,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	3 072 727,27	2 844 978,37
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	3 072 727,27	2 844 978,37
	a) kredyty i pożyczki	3 072 727,27	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	4 310 878,33	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	4 310 878,33	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	405 978,00	202 989,00
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	962 496,53	1 285 873,94
	- do 12 miesięcy	962 496,53	1 285 873,94
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	2 724 853,05	1 625 971,59
	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	100 717,23	95 863,21
	h) z tytułu wynagrodzeń	12 080,67	11 229,07
	i) Inne	104 752,85	97 837,39
3.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	653 536,21	2 267 954,59
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	653 536,21	2 267 954,59
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	653 536,21	2 267 954,59
<b>Pasywa razem</b>		<b>14 992 180,22</b>	<b>15 449 023,57</b>

## 3.2 Rachunek zysków i strat

	okres od dnia 1 kwietnia 2021 roku do dnia 30 czerwca 2021 roku	okres od dnia 1 kwietnia 2022 roku do dnia 30 czerwca 2022 roku	okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 30 czerwca 2021 roku	okres od dnia 1 stycznia 2022 roku do dnia 30 czerwca 2022 roku
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>1 509 284,31</b>	<b>1 171 317,74</b>	<b>2 728 154,95</b>	<b>2 649 664,42</b>
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	418 797,58	137 844,74	494 411,16	1 259 837,17
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	1 085 911,53	1 015 757,41	2 207 578,05	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	4 575,20	17 715,59	26 165,74	17 715,59
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 958 763,96</b>	<b>1 287 238,86</b>	<b>3 190 243,04</b>	<b>2 881 384,27</b>
I. Amortyzacja	41 941,92	43 751,75	87 780,72	86 109,79
II. Zużycie materiałów i energii	892 380,69	330 740,49	1 144 083,81	1 013 604,69
III. Usługi obce	603 909,43	584 360,27	1 037 718,24	1 018 441,08
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1 993,69	3 265,59	82 082,54	88 604,32
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	341 687,06	288 857,17	677 458,89	574 795,59
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	71 520,47	22 183,95	140 993,44	80 712,38
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 626,29	6 154,54	5 436,99	11 191,32
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3 168,41	7 925,10	14 688,41	7 925,10
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-449 943,65</b>	<b>-115 921,12</b>	<b>-462 088,09</b>	<b>-231 719,85</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>774 412,81</b>	<b>0,00</b>	<b>1 140 230,64</b>	<b>9 000,00</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	9 000,00
II. Dotacje	368 434,81	0,00	734 252,52	0,00
III. Inne przychody operacyjne	405 978,00	0,00	405 978,12	0,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>426 503,72</b>	<b>263,56</b>	<b>803 896,44</b>	<b>6 925,56</b>
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	426 503,72	263,56	803 896,44	6 925,56
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-102 034,56</b>	<b>-116 184,68</b>	<b>-125 753,89</b>	<b>-229 645,41</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>1 008,63</b>	<b>0,00</b>	<b>1 008,63</b>	<b>0,00</b>
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:	1 008,63	0,00	1 008,63	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
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>7 371,13</b>	<b>11,80</b>	<b>7 377,99</b>	<b>141,39</b>
I. Odsetki, w tym:	7 371,13	11,80	7 377,99	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
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-108 397,06</b>	<b>-116 196,48</b>	<b>-132 123,25</b>	<b>-229 786,80</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-108 397,06</b>	<b>-116 196,48</b>	<b>-132 123,25</b>	<b>-229 786,80</b>

### 3.3 Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	okres od dnia 1 kwietnia 2021 roku do dnia 30 czerwca 2021 roku	okres od dnia 1 kwietnia 2022 roku do dnia 30 czerwca 2022 roku	okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 30 czerwca 2021 roku	okres od dnia 1 stycznia 2022 roku do dnia 30 czerwca 2022 roku
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>7 282 603,15</b>	<b>7 132 522,89</b>	<b>7 075 161,66</b>	<b>7 246 113,21</b>
- korekty błędów	-231 167,68	0,00	-231 167,68	0,00
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>7 051 435,47</b>	<b>7 132 522,89</b>	<b>6 843 993,98</b>	<b>7 246 113,21</b>
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	-3 295 330,54	-3 295 330,54	-3 295 330,54	-3 295 330,54
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 532 360,80	1 532 360,80	1 532 360,80	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	1 532 360,80	1 532 360,80	1 532 360,80	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	1 532 360,80	1 703 312,35	1 532 360,80	1 703 312,35
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	4 827 691,34	4 827 691,34	4 827 691,34	4 827 691,34
- korekty z tytułu zmian zasad rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	4 827 691,34	4 827 691,34	4 827 691,34	4 827 691,34
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	263 070,76	263 070,76	263 070,76	263 070,76
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	5 090 762,10	5 090 762,10	5 090 762,10	5 090 762,10
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-3 558 401,30	-3 387 449,75	-3 558 401,30	-3 387 449,75
8. Wynik netto	-108 397,06	-116 196,48	-132 123,25	-116 196,48
a) zysk netto	0,00	0,00	0,00	0,00
b) strata netto	108 397,06	116 196,48	132 123,25	116 196,48
c) odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>6 943 038,41</b>	<b>7 016 326,41</b>	<b>6 943 038,41</b>	<b>7 016 326,41</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>6 943 038,41</b>	<b>7 016 326,41</b>	<b>6 943 038,41</b>	<b>7 016 326,41</b>

### 3.4 Rachunek przepływów pieniężnych – metoda pośrednia

	okres od dnia 1 kwietnia 2021 roku do dnia 30 czerwca 2021 roku	okres od dnia 1 kwietnia 2022 roku do dnia 30 czerwca 2022 roku	okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 30 czerwca 2021 roku	okres od dnia 1 stycznia 2022 roku do dnia 30 czerwca 2021 roku
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>-108 397,06</b>	<b>-116 196,48</b>	<b>-132123,25</b>	<b>-279 786,80</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>850 460,57</b>	<b>591 119,35</b>	<b>-338 641,95</b>	<b>-518 895,24</b>
1. Amortyzacja	41 941,92	43 751,75	87 780,72	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)	206 362,50	400 011,80	6 369,36	141,39
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	-9 000,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	20 000,00	0,00	-20 000,00
6. Zmiana stanu zapasów	-686 648,49	-635 913,41	-1 731 212,52	-949 827,31
7. Zmiana stanu należności	1 016 161,36	527 743,92	1 413 137,20	343 931,17
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	240 652,75	212 248,65	-81 064,06	65 959,99
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	31 990,53	23 276,64	-33 652,65	-36 210,27
10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>	<b>742 063,51</b>	<b>474 922,87</b>	<b>-470 765,20</b>	<b>-748 682,04</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				
<b>I. Wpływy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9 000,00</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	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
<b>II. Wydatki</b>	<b>4 992,95</b>	<b>1 393,75</b>	<b>9 097,83</b>	<b>1 393,75</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4 992,95	1 393,75	9 097,83	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
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-4 992,95</b>	<b>-1 393,75</b>	<b>-9 097,83</b>	<b>7 606,25</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
<b>I. Wpływy</b>	<b>201 008,63</b>	<b>0,00</b>	<b>2 101 008,63</b>	<b>0,00</b>
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	1 900 000,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	201 008,63	0,00	201 008,63	0,00
<b>II. Wydatki</b>	<b>34 653,86</b>	<b>113 932,18</b>	<b>3 484 660,72</b>	<b>195 081,75</b>
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	27 282,73	113 920,38	1 927 282,73	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	7 371,13	11,80	7 377,99	141,39
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	1 550 000,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>166 354,77</b>	<b>-113 932,18</b>	<b>-1 383 652,09</b>	<b>-195 081,75</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)</b>	<b>903 425,33</b>	<b>359 596,94</b>	<b>-1 863 515,12</b>	<b>-936 157,54</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>	<b>452 157,45</b>	<b>-29 655,81</b>	<b>-1 863 505,12</b>	<b>-834 663,04</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>871 315,82</b>	<b>667 158,93</b>	<b>3 186 978,39</b>	<b>1 472 166,16</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym</b>	<b>1 323 473,27</b>	<b>637 503,12</b>	<b>1 323 473,27</b>	<b>637 503,12</b>
- 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 2022 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**

Przychody w II kwartale 2022 roku wyniosły 1.171,32 tys. zł, czyli spadły o 22,4% względem II kwartału 2021 r. Strata netto wyniosła 116,2 tys. zł, względem straty 108,4 tys. zł w tym samym okresie roku ubiegłego. Wpływ na wynik miało zakończenie wcześniej rozpoczętych budów domów drewnianych oraz znaczący wzrost cen materiałów. Zobowiązania Spółki wyniosły 8.432,7 tys. zł co oznacza wzrost o 4,8% rdr. Należności spadły o 0,7% rdr do poziomu 2.228,7 tys. zł. Sytuacja Spółki jest stabilna, prace budowlane prowadzone są terminowo.

Emitent w drugim kwartale 2022 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 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 zakończył I etap dotyczący opracowania narzędzia do symulowania wielu graczy w grze sieciowej MMORPG. Wykonano zaplanowane testy i zweryfikowano postawione w projekcie kamienie milowe. Efektami końcowymi dla etapu było:

- opracowanie nowego języka znacznikowego
- przygotowanie prototypu narzędzia symulującego wielu prawdziwych graczy
- przygotowanie komponentów do tworzenia scenariuszy testowych oraz na bazie komponentów

gotowych scenariuszy testowych do realizacji testów.

Wszystkie kamienie milowe ustanowione dla I etapu projektu zostały spełnione, a testy zakończyły się pozytywnie. Prace zrealizowano zgodnie z planem. Emitent podpisał umowy z nowymi pracownikami na potrzeby prac w ramach II etapu projektu.

Emitent w II kwartale 2022 roku w ramach umowy na realizację projektu POIR.01.01.01-00-0648/21 realizowanym z Narodowym Centrum Badań i Rozwoju w ramach Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój, konkursu 1/1.1.1/2021 - Szybka ścieżka, działanie 1.1 "Projekty B+R przedsiębiorstw", poddziałanie 1.1.1 "Badania przemysłowe i prace rozwojowe realizowane przez przedsiębiorstwa", na realizację projektu pt. "Silnik wspierający balansowanie strategicznych gier turowych" \_dalej "Projekt 2" podjął przygotowania w celu zatrudnienia pracowników do wykonania tego zadania.

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

Emitent nie publikował prognoz wyników finansowych na 2022 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 2022 roku Emitent nie posiada podmiotów zależnych.

## **10. PRZYCZYNY NIESPORZĄDZANIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH**

Na koniec II kwartału 2022 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: 8,90 osoby plus siedem osób na umowy o dzieło.



Prezes Zarządu  
Henryk Oziebło