



Budujemy marzenia

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

Autoryzowany Doradca



Biłgoraj, 14 listopad 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. 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 ŚWIELE 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	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 wyciekłych 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 III kwartał 2022 roku.

3.1 Bilans

	AKTYWA	30 września 2021 roku	30 września 2022 roku
A. Aktywa trwałe		5 813 593,17	5 742 779,03
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		5 125 521,97	3 962 479,03
1. Środki trwałe		5 125 521,97	3 962 479,03
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		548 000,00	548 000,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		3 426 727,62	3 317 130,00
c) urządzenia techniczne i maszyny		139 877,68	93 432,36
d) środki transportu		10 916,67	3 916,67
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
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		1 682 110,20	1 740 945,00
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
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		5 961,00	39 355,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		5 961,00	39 355,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe		7 721 557,85	12 019 583,46
I. Zapasy		3 479 608,33	8 529 524,98
1. Materiały		165 546 81	280 460,13
2. Półprodukty i produkty w toku		2 754 255,22	7 928 374,57
3. Produkty gotowe		489 043 70	291 566,85
4. Towary		0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy		70 762,60	29 123,43
II. Należności krótkoterminowe		2 328 275,44	2 772 226,70
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		2 328 275,44	2 772 226,70
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		2 164 817,82	2 143 697,11
- do 12 miesięcy		2 164 817,82	2 143 697,11
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		58 122,65	121 019,26
c) Inne		105 334,97	507 510,33
d) dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe		1 880 132,99	683 465,78
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		1 880 132,99	683 465,78
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		950 000,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		950 000,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		930 132,99	683 465,78
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		930 132,99	683 465,78
- 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		33 521,09	34 366,00
Aktywa razem		13 535 131,02	17 762 362,49

PASYWA		30 września 2021 roku	30 września 2022 roku
A.	Kapitał (fundusz) własny	6 940 698,99	7 001 442,93
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	-134 462,67	-244 670,28
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 594 432,03	10 760 919,56
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	2 998 484,84	2 716 004,44
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	2 998 484,84	2 716 004,44
a)	kredyty i pożyczki	2 998 484,84	2 716 004,44
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	3 297 273,44	3 954 934,48
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	3 297 273,44	3 954 934,48
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	355 230,75	152 241,75
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	929 907,25	1 570 828,78
	- do 12 miesięcy	929 907,25	1 570 828,78
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	1 817 674,19	1 938 193,53
f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	72 120,39	128 207,75
h)	z tytułu wynagrodzeń	11 848,72	72 647,10
i)	Inne	110 492,14	92 815,57
3.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	298 673,75	4 089 980,64
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	298 673,75	4 089 980,64
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	298 673,75	4 089 980,64
Pasywa razem		13 535 131,02	17 762 362,49

3.2 Rachunek zysków i strat

	okres od dnia 1 lipca 2021 roku do dnia 30 września 2021 roku	okres od dnia 1 lipca 2022 roku do dnia 30 września 2022 roku	okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 30 wrze- śnia 2021 roku	okres od dnia 1 stycznia 2022 roku dnia 30 września 2022 roku
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 056 319,36	2 288 216,15	4 784 474,31	4 937 880,57
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 076 035,01	497 789,67	2 570 446,17	1 757 626,84
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-19 715,65	1 690 762,32	2 187 862,40	3 062 873,98
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	99 664,16	26 165,74	117 379,75
B. Koszty działalności operacyjnej	2 047 605,77	2 303 037,65	5 237 848,81	5 184 421,92
I. Amortyzacja	42 358,04	35 968,87	130 138,76	122 078,66
II. Zużycie materiałów i energii	742 250,61	482 527,46	1 886 334,42	1 496 132,15
III. Usługi obce	830 783,22	570 610,81	1 868 501,46	1 589 051,89
IV. Podatki i opłaty, w tym:	9 130,97	2 303,04	91 213,51	90 907,36
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	354 257,78	1 045 074,22	1 031 716,67	1 619 869,81
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	55 386,88	65 668,51	196 380,32	146 380,89
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	13 438,27	18 924,84	18 875,26	30 116,16
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	81 959,90	14 688,41	89 885,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	8 713,59	-14 821,50	-453 374,50	-246 541,35
D. Pozostałe przychody operacyjne	355 910,28	2 744,69	1 496 140,92	11 744,69
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	9 000,00
II. Dotacje	354 862,46	0,00	1 089 114,98	0,00
III. Inne przychody operacyjne	1 047,82	2 744,69	407 025,94	2 744,69
E. Pozostałe koszty operacyjne	366 961,26	2 500,61	1 170 857,70	9 426,17
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	366 961,26	2 500,61	1 170 857,70	9 426,17
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-2 337,39	-14 577,42	-128 091,28	-244 222,83
G. Przychody finansowe	0,00	0,00	1 008,63	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	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
H. Koszty finansowe	2,03	306,06	7 380,02	447,45
I. Odsetki, w tym:	2,03	43,61	7 380,02	185,00
- 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	262,45	0,00	262,45
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-2 339,42	-14 883,48	-134 462,67	-244 670,28
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)	-2 339,42	-14 883,48	-134 462,67	-244 670,28
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)	-2 339,42	-14 883,48	-134 462,67	-244 670,28

3.3 Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	okres od dnia 1 lipca 2021 roku do dnia 30 września 2021 roku	okres od dnia 1 lipca 2022 roku do dnia 30 września 2022 roku	okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 30 września 2021 roku	okres od dnia 1 stycznia 2022 roku do dnia 30 września 2022 roku
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	6 943 038,41	7 016 326,41	7 075 161,66	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	6 943 038,41	7 016 326,41	7 075 161,66	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
- wydatki udzielenia (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	-2 339,42	-14 883,48	-134 462,67	-244 670,28
a) zysk netto	0,00	0,00	0,00	0,00
b) strata netto	2 339,42	14 883,48	134 462,67	244 670,28
c) odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	6 940 698,99	7 001 442,93	6 940 698,99	7 001 442,93
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	6 940 698,99	7 001 442,93	6 940 698,99	7 001 442,93

3.4 Rachunek przepływów pieniężnych – metoda pośrednia

	okres od dnia 1 lipca 2021 roku do dnia 30 września 2021 roku	okres od dnia 1 lipca 2022 roku do dnia 30 września 2022 roku	okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 30 września 2021 roku	okres od dnia 1 stycznia 2022 roku do dnia 30 września 2022 roku
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	-2 339,42	-14 883,48	-134 462,67	-244 670,28
II. Korekty razem	-1 092 758,40	189 863,68	-1 055 398,35	-329 031,56
1. Amortyzacja	42 358,04	35 968,87	130 138,76	122 078,66
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-399 997,97	43,61	6 371,39	185,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	-9 000,00
5. Zmiana stanu rezerw	12 000,00	0,00	-12 000,00	-20 000,00
6. Zmiana stanu zapasów	693 871,61	-1 771 643,09	-1 037 340,91	-2 721 470,40
7. Zmiana stanu należności	-83 880,30	-543 556,66	1 329 256,90	-199 625,49
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 368 467,35	2 457 196,33	-1 449 531,41	2 523 156,32
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	11 359,57	11 854,62	-22 293,08	-24 355,65
10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-1 095 095,82	174 980,20	-1 189 861,02	-573 701,84
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	9 000,00
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
II. Wydatki	0,00	0,00	9 097,83	1 393,75
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	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
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	0,00	-9 097,83	7 606,25
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	400 000,00	0,00	2 501 008,63	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	1 900 000,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	400 000,00	0,00	601 008,63	0,00
II. Wydatki	74 244,46	27 523,04	3 558 895,18	222 604,79
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	74 242,43	27 479,43	2 001 515,16	222 419,79
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	2,03	43,61	7 380,02	185,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	1 550 000,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	325 755,54	-27 523,04	-1 057 886,55	-222 604,79
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-769 340,28	147 457,16	-2 256 845,40	-788 700,38
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-393 340,28	45 962,66	-2 256 845,40	-788 700,38
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 323 473,27	637 503,12	3 186 978,39	1 472 166,16
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym	930 132,99	683 465,78	930 132,99	683 465,78
- 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 III 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. 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

Przychody w III kwartale 2022 roku wyniosły 2.288,22 tys. zł, czyli wzrosły o 11,3% względem III kwartału 2021 r. Strata netto wyniosła 14,88 tys. zł, względem straty 2,34 tys. zł w tym samym okresie roku ubiegłego. Wpływ na wynik miało zakończenie wcześniej rozpoczętych budów domów drewnianych oraz znaczący wzrost cen materiałów i wynagrodzeń. Zobowiązania Spółki wyniosły 10.760,92 tys. zł co oznacza wzrost o 63,2% rdr. Należności wzrosły o 19,1% rdr do poziomu 2.772,2 tys. zł. Sytuacja Spółki jest stabilna, prace budowlane prowadzone są terminowo.

Emitent w trzecim 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 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 Regionalnego. Emitent w III kwartale 2022 zakończył z powodzeniem etap III dotyczący opracowania narzędzia Ceahter Detection System (CDS). W okresie sprawozdawczym zostały dostarczone wszystkie kamienie milowe zgodnie z umową o dofinansowanie, a testy zakończyły się pozytywnie. Prace idą zgodnie z harmonogramem. We wrześniu rozpoczęto pracę nad ostatnim IV etapem Projektu 1, który pozwoli zademonstrować narzędzia w warunkach operacyjnych a także przygotować się do

uruchomienia narzędzia na skalę przemysłową. Emitent podpisał umowy z nowymi pracownikami na potrzeby prac w ramach II etapu 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". Emitentowi udało się skompletować zespół do Projektu 2. Prace ruszyły zgodnie z harmonogramem. Trwa opracowywanie silnika do balansowania z użyciem sztucznej inteligencji. Jednocześnie zespół pracuje nad prototypem pierwszej gry mobilnej, która zostanie wydana w oparciu o przygotowywany silnik. Planowana gra będzie gatunku strategiczno - turowego. Na ten moment zakładane jest, że gra będzie darmowa z elementami mikropłatności, a utrzymywana w formule Game As a Service (GaaS) i jej cykl życia uzależniony będzie od zainteresowania produktem. Pozwoli to minimalizować ryzyko poniesione na development przy maksymalizacji ewentualnych zysków w momencie odniesienia sukcesu z tytułem. Emitent nie wyklucza prac nad kolejnymi tytułami w celu zwiększenia szans na zdobycie tego segmentu rynku.

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 września 2022 roku Emitent nie posiada podmiotów zależnych.

10. PRZYCZYNY NIESPORZĄDZANIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Na koniec III 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: 14,23 osoby plus dziesięć osób na umowy o dzieło.

Prezes Zarządu
Henryk Oziebło

