



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

Biłgoraj, 14 luty 2023 rok

## SPIS TREŚCI

### Spis treści

1. INFORMACJE OGÓLNE.....	3
2. STRUKTURA AKCJONARIATU.....	3
3. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE.....	3
3.1 Bilans .....	4
3.2 Rachunek zysków i strat .....	6
3.3 Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym .....	7
3.4 Rachunek przepływów pieniężnych – metoda pośrednia.....	8
4. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI..	9
5. ZWIĘZŁA CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI .....	9
6. STANOWISKO ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE .....	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, F: +48 (84) 686 32 19
Telefon i Fax (biuro sprzedaży, fabryka)	T: +48 15 879 10 03 F: +48 15 879 15 29
Adres e-mail	<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.	67.395.732	3.369.786,60 PLN	34,41%
Adrix Sp. z o.o.	6.656.031	332.801,55 PLN	3,40%
Adrianna Smalska*	9.360.000	468.000,00 PLN	4,78%
Pozostali akcjonariusze	112.433.237	5.621.661,85 PLN	57,41%

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

## 3. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Spółka prezentuje kwartalne sprawozdanie finansowe za IV kwartał 2022 roku.

### 3.1 Bilans

	AKTYWA (PLN)	31 grudnia 2021 roku	31 grudnia 2022 roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>		<b>5 863 463,94</b>	<b>4 095 742,23</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>4 083 163,94</b>	<b>3 915 442,23</b>
1. Środki trwałe		4 083 163,94	3 915 442,23
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		548 000,00	548 000,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		3 398 051,76	3 283 348,30
c) urządzenia techniczne i maszyny		127 945,51	83 593,93
d) środki transportu		9 166,67	500,00
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>1 740 945,00</b>	<b>140 945,00</b>
1. Nieruchomości		0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe		1 740 945,00	140 945,00
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		1 740 945,00	140 945,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		1 740 945,00	140 645,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>39 355,00</b>	<b>39 355,00</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		39 355,00	39 355,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>		<b>9 862 832,30</b>	<b>13 949 898,76</b>
<b>I. Zapasy</b>		<b>5 808 054,58</b>	<b>9 438 896,11</b>
1. Materiały		157 146,57	333 875,80
2. Półprodukty i produkty w toku		4 970 724,27	8 812 335,61
3. Produkty gotowe		314 330,08	292 684,70
4. Towary		0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy		365 853,66	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>		<b>2 572 601,21</b>	<b>3 940 829,38</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		2 572 601,21	3 940 829,38
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		2 273 252,14	1 895 159,93
- do 12 miesięcy		2 273 252,14	1 895 159,93
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		193 838,42	107 517,76
c) Inne		105 510,65	1 938 151,69
d) dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>		<b>1 472 166,16</b>	<b>557 326,44</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		1 472 166,16	557 326,44
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		1 472 166,12	557 326,44
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		1 472 166,12	557 326,44
- 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>10 010,35</b>	<b>12 846,83</b>
<b>Aktywa razem</b>		<b>15 726 296,24</b>	<b>18 045 640,99</b>

PASywa (PLN)		31 grudnia 2021 roku	31 grudnia 2022 roku
<b>A.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>7 246 113,21</b>	<b>6 894 215,38</b>
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	9 792 250,00	9 792 250,00
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	841 312,96	841 312,96
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-3 558 401,30	-3 387 449,75
VIII.	Zysk (strata) netto	170 951,55	-351 897,83
IX.	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>8 480 183,03</b>	<b>11 151 425,61</b>
I.	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>20 000,00</b>	<b>20 000,00</b>
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	20 000,00	20 000,00
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	20 000,00	20 000,00
II.	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>2 938 424,23</b>	<b>2 992 921,42</b>
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	2 938 424,23	2 992 921,42
a)	kredyty i pożyczki	2 938 424,23	2 992 921,42
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.	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>3 060 621,87</b>	<b>3 735 271,03</b>
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	3 060 621,87	3 735 271,03
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	304 483,50	118 410,25
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 127 889,83	1 207 532,54
	- do 12 miesięcy	1 127 889,83	1 207 532,54
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	1 416 712,33	1 503 553,04
f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	34 396,93	153 596,02
h)	z tytułu wynagrodzeń	86 221,08	671 000,01
i)	Inne	90 918,20	80 846,17
3.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>2 461 136,93</b>	<b>4 403 233,16</b>
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	2 461 136,93	4 403 233,16
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	2 461 136,93	4 403 233,16
<b>Pasywa razem</b>		<b>15 726 296,24</b>	<b>18 045 640,99</b>

### 3.2 Rachunek zysków i strat

(w PLN)	okres od dnia 1 października 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku	okres od dnia 1 października 2022 roku do dnia 31 grudnia 2022 roku	okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku	okres od dnia 1 stycznia 2022 roku do dnia 31 grudnia 2022 roku
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>1 721 983,28</b>	<b>2 417 871,97</b>	<b>6 506 457,59</b>	<b>7 355 752,54</b>
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 209 267,42	1 479 775,51	3 779 713,59	3 237 402,35
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	512 270,86	892 083,10	2 700 133,26	3 954 957,08
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	445,00	46 013,36	26 610,74	163 393,11
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 664 387,98</b>	<b>2 495 817,73</b>	<b>6 902 236,79</b>	<b>7 680 239,65</b>
I. Amortyzacja	42 358,03	44 120,13	172 496,79	166 198,79
II. Zużycie materiałów i energii	594 495,43	333 052,50	2 480 829,85	1 829 184,65
III. Usługi obce	640 947,37	704 023,17	2 509 448,83	2 293 075,06
IV. Podatki i opłaty, w tym:	2 404,49	1 499,44	93 618,00	92 406,80
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	342 353,62	1 308 639,00	1 374 070,29	2 928 508,81
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	35 950,56	71 951,70	232 330,88	218 332,59
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	5 608,42	4 008,41	24 483,68	34 124,57
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	317,26	28 523,38	15 005,67	118 408,38
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>57 548,10</b>	<b>-77 945,76</b>	<b>-395 826,40</b>	<b>-324 487,11</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>456 936,17</b>	<b>3 496,41</b>	<b>1 950 859,11</b>	<b>15 241,10</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	3 805,00	3 495,93	3 805,00	12 492,93
II. Dotacje	337 650,66	0,00	1 426 765,64	0,00
III. Inne przychody operacyjne	115 480,51	0,48	522 506,45	2 745,17
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>300 972,98</b>	<b>28 150,21</b>	<b>1 471 830,68</b>	<b>40 493,05</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	2 916,67
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	300 972,98	28 150,21	1 471 830,68	37 576,38
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>211 511,29</b>	<b>-102 599,56</b>	<b>85 420,01</b>	<b>-349 739,06</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>58 834,80</b>	<b>0,00</b>	<b>59 843,43</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:	58 834,80	0,00	59 843,43	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>325,87</b>	<b>1 046,85</b>	<b>7 705,89</b>	<b>2 158,77</b>
I. Odsetki, w tym:	325,87	1 046,85	7 705,89	1 231,85
- 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	0,00	0,00	0,00	926,92
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>272 020,22</b>	<b>-103 646,41</b>	<b>137 557,55</b>	<b>-351 897,83</b>
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>K. Zysk (strata) brutto (I±J)</b>	<b>272 020,22</b>	<b>-103 646,41</b>	<b>137 557,55</b>	<b>-351 897,83</b>
<b>L. Podatek dochodowy</b>	<b>-33 394,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-33 394,00</b>	<b>0,00</b>
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>N. Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>305 414,22</b>	<b>-103 646,41</b>	<b>170 851,55</b>	<b>-351 897,83</b>

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

(w PLN)		okres od dnia 1 października 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku	okres od dnia 1 października 2022 roku do dnia 31 grudnia 2022 roku	okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku	okres od dnia 1 stycznia 2022 roku do dnia 31 grudnia 2022 roku
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>6 940 698,99</b>	<b>7 001 442,93</b>	<b>7 075 161,66</b>	<b>7 246 113,21</b>
	- korekty z tytułu zmian zasad rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I.a.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>6 940 698,99</b>	<b>7 001 442,93</b>	<b>7 075 161,66</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 (strata) 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 (strata) 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 (strata) 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	305 414,22	-107 227,55	170 951,55	-351 897,83
a)	zysk netto	305 414,22	0,00	170 951,55	0,00
b)	strata netto	0,00	107 227,55	0,00	351 897,83
c)	odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>7 246 113,21</b>	<b>6 894 215,38</b>	<b>7 246 113,21</b>	<b>6 894 215,38</b>
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>7 246 113,21</b>	<b>8 894 215,38</b>	<b>7 246 113,21</b>	<b>6 894 215,38</b>

### 3.4 Rachunek przepływów pieniężnych – metoda pośrednia

(w PLN)	okres od dnia 1 października 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku	okres od dnia 1 października 2022 roku do dnia 31 grudnia 2022 roku	okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku	okres od dnia 1 stycznia 2022 roku do dnia 31 grudnia 2022 roku
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>305 414,22</b>	<b>-103 646,41</b>	<b>170 951,55</b>	<b>-351 897,83</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>-637 964,77</b>	<b>-3 537 350,93</b>	<b>-1 712 197,92</b>	<b>-3 826 382,49</b>
1. Amortyzacja	42 358,03	47 036,80	172 496,79	169 115,46
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	325,87	-1 598 026,23	-52 137,54	-1 597 841,23
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-3 805,00	-3 495,93	-3 805,00	-12 495,93
5. Zmiana stanu rezerw	-20 000,00	20 000,00	8 000,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	-2 328 446,25	-909 371,13	-3 365 787,16	-3 630 841,53
7. Zmiana stanu należności	-244 325,77	-1 168 602,68	1 084 931,13	-1 368 228,17
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 925 811,61	93 589,07	476 280,20	2 616 745,39
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-9 883,26	21 519,17	-32 176,34	-2 836,48
10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>	<b>-332 550,55</b>	<b>-3 640 997,34</b>	<b>-1 541 246,37</b>	<b>-4 178 280,32</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				
<b>I. Wpływy</b>	<b>3 805,00</b>	<b>3 495,93</b>	<b>3 805,00</b>	<b>12 495,93</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 805,00	3 495,93	3 805,00	12 495,93
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>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9 097,83</b>	<b>1 393,75</b>
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
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>3 805,00</b>	<b>3 495,93</b>	<b>-5 292,83</b>	<b>11 102,18</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
<b>I. Wpływy</b>	<b>400 000,00</b>	<b>1 998 000,00</b>	<b>2 559 843,43</b>	<b>1 998 000,00</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	398 000,00	1 900 000,00	398 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	400 000,00	1 600 000,00	659 843,43	1 600 000,00
<b>II. Wydatki</b>	<b>74 568,30</b>	<b>123 056,79</b>	<b>3 559 221,05</b>	<b>345 661,58</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	74 242,43	121 083,02	2 001 515,16	343 502,81
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	325,87	1 046,85	7 705,89	1 231,85
9. Inne wydatki finansowe	0,00	926,92	1 550 000,00	926,92
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>325 431,70</b>	<b>1 874 943,21</b>	<b>-999 377,62</b>	<b>1 652 338,42</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.II±B.III±C.III)</b>	<b>-3 313,85</b>	<b>-1 762 558,20</b>	<b>-2 545 916,82</b>	<b>-2 514 839,72</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>	<b>542 033,17</b>	<b>-126 139,34</b>	<b>-1 714 812,23</b>	<b>-914 839,72</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>930 132,99</b>	<b>683 465,78</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>1 472 166,16</b>	<b>557 326,44</b>	<b>1 472 166,16</b>	<b>557 326,44</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 IV 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**

Emitent w czwartym kwartale 2022 roku kontynuował prace nad projektami rozpoczętymi w poprzednich okresach 2022 roku oraz rozpoczął pracę nad nowymi projektami. Prace te związane są z realizacją domów jednorodzinnych w technologii szkieletowej oraz produkcją gotowych prefabrykatów domu wielorodzinnego. Kilka projektów zostało zakończonych w czwartym kwartale, a niektóre będą kontynuowane w kolejnych okresach.

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 IV kwartale 2022 realizował etap IV projektu 1, który pozwoli zademonstrować narzędzia w warunkach operacyjnych a także przygotować się do uruchomienia narzędzia na skalę przemysłową.

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". Trwa opracowywanie silnika do balansowania z użyciem

sztucznej inteligencji oraz trwają prace nad prototypem pierwszej gry mobilnej. 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 31 grudnia 2022 roku nie posiada podmiotów zależnych kapitałowo.

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

Na koniec IV 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: 13,47 osoby.

Prezes Zarządu  
Henryk Ōziebło

