



# **RAPORT OKRESOWY ZA III KWARTAŁ 2024 ROKU**

**Szczecin, 28.11.2024 r.**

## **SPIS TREŚCI**

<b>Raport okresowy za III kwartał 2024 roku</b>	<b>3</b>
1. Bilans	3
2. Rachunek zysków i strat	6
3. Zestawienie zmian w kapitale własnym	8
4. Rachunek przepływów pieniężnych	10
<b>Informacja dodatkowa do raportu okresowego za III kwartał 2024 roku</b>	<b>13</b>
<b>Pozostałe informacje do raportu okresowego za III kwartał 2024 roku</b>	<b>27</b>

# RAPORT OKRESOWY ZA III KWARTAŁ 2024 ROKU



## 1. BILANS

Bilans - Aktywa	30.09.2024	30.06.2024	31.12.2023	30.09.2023
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>21 454</b>	<b>22 172</b>	<b>23 468</b>	<b>23 871</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>1 082</b>	<b>1 150</b>	<b>783</b>	<b>842</b>
- wartość firmy	-	-	-	-
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>19 951</b>	<b>20 535</b>	<b>21 717</b>	<b>22 504</b>
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>5</b>	<b>11</b>	<b>17</b>	<b>2</b>
<b>1. Od jednostek powiązanych</b>	-	-	-	-
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-
3. Od pozostałych jednostek	5	11	17	2
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	-	-	-	-
<b>1. Nieruchomości</b>	-	-	-	-
<b>2. Wartości niematerialne i prawne</b>	-	-	-	-
<b>3. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	-	-	-	-
<b>a) w jednostkach powiązanych, w tym</b>	-	-	-	-
- udziały lub akcje w jednostkach zależnych wyceniane metodą praw własności	-	-	-	-
<b>b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale, w tym</b>	-	-	-	-
- udziały lub akcje w jednostkach zależnych wyceniane metodą praw własności	-	-	-	-
<b>c) w pozostałych jednostkach</b>	-	-	-	-
- udziały lub akcje w jednostkach zależnych wyceniane metodą praw własności	-	-	-	-
<b>4. Inne inwestycje długoterminowe</b>	-	-	-	-
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>417</b>	<b>476</b>	<b>952</b>	<b>523</b>
<b>1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</b>	<b>292</b>	<b>349</b>	<b>505</b>	<b>373</b>
<b>2. Inne rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>125</b>	<b>127</b>	<b>447</b>	<b>150</b>

<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>14 226</b>	<b>14 792</b>	<b>10 095</b>	<b>13 285</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>4 396</b>	<b>5 274</b>	<b>4 826</b>	<b>4 764</b>
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>8 574</b>	<b>8 558</b>	<b>4 649</b>	<b>7 715</b>
<b>1. Należności od jednostek powiązanych</b>	-	-	-	-
<b>2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	-	-	-	-
<b>3. Należności od pozostałych jednostek</b>	<b>8 574</b>	<b>8 558</b>	<b>4 649</b>	<b>7 715</b>
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>818</b>	<b>367</b>	<b>369</b>	<b>385</b>
<b>1. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>818</b>	<b>367</b>	<b>369</b>	<b>385</b>
a) w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-	-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	<b>818</b>	<b>367</b>	<b>369</b>	<b>385</b>
<b>2. Inne inwestycje krótkoterminowe</b>	-	-	-	-
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>438</b>	<b>592</b>	<b>251</b>	<b>422</b>
<b>C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY</b>	-	-	-	-
<b>D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>	-	-	-	-
<b>Aktywa razem</b>	<b>35 680</b>	<b>36 964</b>	<b>33 563</b>	<b>37 156</b>

<b>Bilans - Pasywa</b>	<b>30.09.2024</b>	<b>30.06.2024</b>	<b>31.12.2023</b>	<b>30.09.2023</b>
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>20 941</b>	<b>20 130</b>	<b>19 535</b>	<b>20 401</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>540</b>	<b>540</b>	<b>540</b>	<b>540</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy</b>	<b>9 413</b>	<b>9 413</b>	<b>9 413</b>	<b>9 413</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>2</b>
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>	<b>9 580</b>	<b>9 580</b>	<b>10 345</b>	<b>10 345</b>
<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>18</b>	<b>18</b>	-	-
<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	<b>1 388</b>	<b>577</b>	<b>-765</b>	<b>101</b>
<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	-	-	-	-
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>14 739</b>	<b>16 834</b>	<b>14 028</b>	<b>16 755</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>2 655</b>	<b>2 701</b>	<b>1 712</b>	<b>1 863</b>
<b>1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</b>	<b>896</b>	<b>954</b>	<b>909</b>	<b>901</b>
<b>2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne</b>	<b>299</b>	<b>355</b>	<b>81</b>	<b>116</b>



- długoterminowa	58	52	48	38
- krótkoterminowa	241	303	33	78
<b>3. Pozostałe rezerwy</b>	<b>1 460</b>	<b>1 392</b>	<b>722</b>	<b>846</b>
- długoterminowe	766	766	722	-
- krótkoterminowe	693	625	-	846
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>816</b>	<b>1 329</b>	<b>2 460</b>	<b>2 161</b>
<b>1. Wobec jednostek powiązanych</b>	-	-	-	-
<b>2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	-	-	-	-
<b>3. Wobec pozostałych jednostek</b>	<b>816</b>	<b>1 329</b>	<b>2 460</b>	<b>2 161</b>
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>9 689</b>	<b>11 158</b>	<b>7 973</b>	<b>10 887</b>
<b>1. Wobec jednostek powiązanych</b>	-	-	-	-
<b>2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	-	-	-	-
<b>3. Wobec pozostałych jednostek</b>	<b>9 362</b>	<b>10 765</b>	<b>7 752</b>	<b>10 595</b>
<b>4. Fundusze specjalne</b>	<b>327</b>	<b>394</b>	<b>220</b>	<b>292</b>
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>1 578</b>	<b>1 645</b>	<b>1 883</b>	<b>1 844</b>
<b>1. Ujemna wartość firmy</b>	-	-	-	-
<b>2. Inne rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>1 578</b>	<b>1 645</b>	<b>1 883</b>	<b>1 844</b>
- długoterminowe	1 072	1 147	1 309	1 409
- krótkoterminowe	506	499	574	435
<b>Pasywa razem :</b>	<b>35 680</b>	<b>36 964</b>	<b>33 563</b>	<b>37 156</b>

<b>Wartość księgowa</b>	<b>20 941</b>	<b>20 130</b>	<b>19 535</b>	<b>20 401</b>
<b>Liczba akcji</b>	<b>2 700 000</b>	<b>2 700 000</b>	<b>2 700 000</b>	<b>2 700 000</b>
<b>Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)</b>	<b>7,76</b>	<b>7,46</b>	<b>7,24</b>	<b>7,56</b>
<b>Rozwodniona liczba akcji</b>	<b>2 700 000</b>	<b>2 700 000</b>	<b>2 700 000</b>	<b>2 700 000</b>
<b>Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)</b>	<b>7,76</b>	<b>7,46</b>	<b>7,24</b>	<b>7,56</b>

## 2. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Rachunek zysków i strat	01.07-30.09 .2024	01.01.2024- 30.09.2024	01.07.2023- 30.09.2023	01.01.2023- 30.09.2023
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>12 276</b>	<b>36 941</b>	<b>11 372</b>	<b>34 146</b>
- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	12 247	36 855	11 371	34 140
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	28	86	-	6
<b>B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>6 043</b>	<b>18 676</b>	<b>5 962</b>	<b>18 318</b>
- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
I. Koszty wytworzenia sprzedanych produktów	6 018	18 600	5 961	18 310
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	25	77	1	8
<b>C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>6 232</b>	<b>18 265</b>	<b>5 409</b>	<b>15 828</b>
<b>D. Koszty sprzedaży</b>	<b>3 056</b>	<b>9 555</b>	<b>2 951</b>	<b>8 578</b>
<b>E. Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>2 079</b>	<b>6 821</b>	<b>2 062</b>	<b>6 408</b>
<b>F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)</b>	<b>1 097</b>	<b>1 888</b>	<b>397</b>	<b>842</b>
<b>G. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>217</b>	<b>460</b>	<b>135</b>	<b>396</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	39	40	-	17
II. Dotacje	74	237	102	305
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	48	3	4
IV. Inne przychody operacyjne	104	135	30	70
<b>H. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>102</b>	<b>263</b>	<b>297</b>	<b>423</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	79	-	13
III. Inne koszty operacyjne	102	185	297	410
<b>I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)</b>	<b>1 213</b>	<b>2 085</b>	<b>236</b>	<b>815</b>
<b>J. Przychody finansowe</b>	<b>45</b>	<b>292</b>	<b>64</b>	<b>2</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-	-	-
a) od jednostek powiązanych, w tym:	-	-	-	-
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-
b) od jednostek pozostałych, w tym:	-	-	-	-

- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-
II. Odsetki, w tym:	45	45	1	2
- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-	-	-
V. Inne	-	247	63	-
<b>K. Koszty finansowe</b>	<b>180</b>	<b>499</b>	<b>172</b>	<b>602</b>
I. Odsetki, w tym:	147	423	172	528
- dla jednostek powiązanych	-	-	-	-
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-	-	-
- w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-	-	-
IV. Inne	33	76	-	74
V. Udział w zyskach (stratach) jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	-	-	-	-
<b>L. Zysk (strata) brutto (I+J-K)</b>	<b>1 078</b>	<b>1 878</b>	<b>127</b>	<b>215</b>
<b>M. Podatek dochodowy</b>	<b>267</b>	<b>489</b>	<b>-67</b>	<b>114</b>
część bieżąca	266	289	34	128
część odroczone	-	200	-101	-14
<b>N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>O. Zysk (strata) netto (L-M-N)</b>	<b>812</b>	<b>1 388</b>	<b>194</b>	<b>101</b>

<b>Zysk (strata) netto (zannualizowany)</b>	<b>724</b>	<b>724</b>	<b>-930</b>	<b>-930</b>
<b>Średnia ważona liczba akcji zwykłych</b>	<b>2 700 000</b>	<b>2 700 000</b>	<b>2 700 000</b>	<b>2 700 000</b>
<b>Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)</b>	<b>0,30</b>	<b>0,51</b>	<b>0,07</b>	<b>0,04</b>
<b>Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych</b>	<b>2 700 000</b>	<b>2 700 000</b>	<b>2 700 000</b>	<b>2 700 000</b>
<b>Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)</b>	<b>0,30</b>	<b>0,51</b>	<b>0,07</b>	<b>0,04</b>

Zysk zannualizowany, inaczej uroczniony, to zysk netto z czterech ostatnich

kwartałów. W przypadku raportu za III kw., jest to zysk za trzy kwartały bieżącego roku oraz strata za IV kwartał roku poprzedniego.

### 3. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	01.07. - 30.09.2024	01.01. - 30.09.2024	01.01. - 31.12.2023	01.01. - 30.09.2023
<b>I. Kapitał własny na początek okresu (BO)</b>	19 535	19 535	20 300	20 300
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-
b) korekty błędów podstawowych	18	18	-	-
<b>II. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych</b>	19 535	19 535	20 300	20 300
<b>1. Kapitał zakładowy na początek okresu</b>	540	540	540	540
1.1. Zmiany kapitału zakładowego	-	-	-	-
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-	-	-
- emisji akcji (wydania udziałów)	-	-	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	-	-
- umorzenia akcji (udziałów)	-	-	-	-
<b>1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu</b>	540	540	540	540
<b>2. Kapitał zapasowy na początek okresu</b>	9 413	9 413	9 413	9 413
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	-	-	-	-
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-	-	-
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-	-	-
- z podziału zysku (ustawowo)	-	-	-	-
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	-	-	-
- zbycia środków trwałych	-	-	-	-
- z kapitału rezerwowego	-	-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
- pokrycia straty	-	-	-	-
- z tytułu różnicy między wartością nabycia a wartością nominalną	-	-	-	-
- koszty pozyskania kapitału	-	-	-	-
<b>2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu</b>	9 413	9 413	9 413	9 413
<b>3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	2	2	2	2
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-



3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-	-	-	-
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	-	-
- zbycia środków trwałych	-	-	-	-
<b>3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>2</b>
<b>4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu</b>	<b>10 345</b>	<b>10 345</b>	<b>11 398</b>	<b>11 398</b>
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	-765	-765	-1 053	-1 053
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-	-	-
- podziału wyniku finansowego	-	-	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	765	765	1 053	1 053
- wypłaty dywidendy	-	-	-	-
- pokrycie straty z lat ubiegłych	765	765	1 053	1 053
<b>4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>9 580</b>	<b>9 580</b>	<b>10 345</b>	<b>10 345</b>
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-765</b>	<b>-765</b>	<b>-1 053</b>	<b>-1 053</b>
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	-	-	-
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-
b) korekty błędów podstawowych	-	-	-	-
<b>5.2. Zysk z lat ubiegłych, na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-	-	-
- podziału zysku z lat ubiegłych	-	-	-	-
- zmian zasad rachunkowości	-	-	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	-	-
- podziału wyniku na kapitał rezerwowy	-	-	-	-
- podziału wyniku na kapitał zapasowy	-	-	-	-
- wypłata dywidendy na rzecz właścicieli	-	-	-	-
- pokrycie straty z lat ubiegłych	-	-	-	-
- zmian zasad rachunkowości	-	-	-	-
<b>5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>765</b>	<b>765</b>	<b>1 053</b>	<b>1 053</b>
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-
b) korekty błędów podstawowych	-18	-18	-	-
<b>5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych</b>	<b>765</b>	<b>765</b>	<b>1 053</b>	<b>1 053</b>
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-	-	-

- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	-	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	765	765	1 053	1 053
- pokrycie straty z kapitału rezerwowego	765	765	1 053	1 053
<b>5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	-	-	-	-
<b>5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	18	18	-	-
<b>6. Wynik netto</b>	1 388	1 388	-765	101
a) zysk netto	1 388	1 388	-	101
b) strata netto	-	-	-765	-
c) odpisy z zysku	-	-	-	-
d) w przypadku sprawozdania za kwartał - wynik netto poprzednich kwartałów	-	-	-	-
<b>III. Kapitał własny na koniec okresu (BZ )</b>	20 941	20 941	19 535	20 401
<b>IV. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	20 941	20 941	19 535	20 401

#### 4. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Rachunek przepływów pieniężnych	01.07. - 30.09.2024	01.01. - 30.09.2024	01.07. - 30.09.2023	01.01. - 30.09.2023
<b>A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>				
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>811</b>	<b>1 388</b>	<b>194</b>	<b>101</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>1 666</b>	<b>695</b>	<b>1 494</b>	<b>1 422</b>
1. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek wycenianych metodą praw własności	-	-	-	-
2. Amortyzacja	690	2 026	711	2 100
3. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-	423	172	528
5. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-39	-40	-	-17
6. Zmiana stanu rezerw	-46	943	138	974
7. Zmiana stanu zapasów	879	430	207	-581
8. Zmiana stanu należności	-10	-3 913	82	-2 306
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-101	1 079	229	1 231
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	146	-271	-47	-508
11. Inne korekty	-	18	-	-
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	<b>2 477</b>	<b>2 083</b>	<b>1 688</b>	<b>1 523</b>
<b>B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z</b>				

<b>DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>				
<b>I. Wpływy</b>	<b>71</b>	<b>72</b>	<b>14</b>	<b>73</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	71	72	-	17
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	-	-	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
- zbycie aktywów finansowych	-	-	-	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-	-	-
- odsetki	-	-	-	-
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-	-	-
- zbycie aktywów finansowych	-	-	-	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-	-	-
- odsetki	-	-	-	-
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-	14	56
<b>II. Wydatki</b>	<b>70</b>	<b>277</b>	<b>558</b>	<b>882</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	70	277	552	828
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-	-	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
- nabycie aktywów finansowych	-	-	-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-	-	-
- nabycie aktywów finansowych	-	-	-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-	6	54
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>2</b>	<b>-204</b>	<b>-544</b>	<b>-809</b>
<b>C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>				
<b>I. Wpływy</b>	-	<b>217</b>	<b>543</b>	<b>1 228</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do	-	-	-	-

kapitału				
2. Kredyty i pożyczki	-	217	543	1 228
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	-	-	-
<b>II. Wydatki</b>	<b>2 028</b>	<b>1 646</b>	<b>683</b>	<b>1 826</b>
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-	-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-	-	-
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-	-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	1 531	84	167	307
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	350	1 139	343	991
8. Odsetki	147	423	172	528
9. Inne wydatki finansowe	-	-	-	-
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>-2 028</b>	<b>-1 429</b>	<b>-1 226</b>	<b>-599</b>
<b>D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)</b>	<b>451</b>	<b>449</b>	<b>-82</b>	<b>115</b>
<b>E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM</b>	<b>451</b>	<b>449</b>	<b>-82</b>	<b>115</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
<b>F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU</b>	<b>0</b>	<b>369</b>	<b>467</b>	<b>270</b>
<b>G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), W TYM</b>	<b>451</b>	<b>818</b>	<b>385</b>	<b>385</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	93	341	246	246

Szczecin, 28.11.2024 r.

# **INFORMACJA DODATKOWA DO RAPORTU OKRESOWEGO ZA III KWARTAŁ 2024 ROKU**



## **1. INFORMACJA O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, INFORMACJA O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI**

Raport za III kwartał 2024 roku zostało sporządzone zgodnie z następującymi przepisami:

- Ustawą z dnia 29 września 1994 roku o Rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. 2023 r. poz.120 z późniejszymi zmianami),
- Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz. U. z 2018 roku poz. 757 z późniejszymi zmianami),
- Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 5 października 2020 r. w sprawie zakresu informacji wykazywanych w sprawozdaniach finansowych i skonsolidowanych sprawozdaniach finansowych wymaganych w prospekcie dla emitentów z siedzibą na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, dla których właściwe są polskie zasady rachunkowości (Dz. U. z 2020 roku poz. 2000 wraz ze zmianami).

Raport sporządzono zgodnie z art. 45 ust. 1ga. Ustawy o rachunkowości w formacie, o którym mowa w rozporządzeniu Komisji (UE) 2019/815. Przy sporządzaniu raportu przyjęto metody i zasady rachunkowości zgodne z polityką rachunkowości obowiązującą w Spółce.

Walutą sprawozdawczą i prezentacji niniejszych danych jest złoty polski, a wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych o ile nie wskazano inaczej.

Raport został sporządzony przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości i nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

Opis przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalenia przychodów, kosztów i wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego i danych porównywalnych przedstawiono w ostatnim rocznym sprawozdaniu finansowym za 2023. W okresie objętym sprawozdaniem Spółka nie wprowadziła do nich żadnych istotnych zmian.

## **2. INFORMACJA O ISTOTNYCH ZMIANACH WIELKOŚCI SZACUNKOWYCH**

Informację na temat zmian wielkości szacunkowych przedstawiają odpowiednio punkty od 6 do 9. Jednocześnie w okresie objętym niniejszym raportem Spółka nie dokonała zmiany przyjętych okresów ekonomicznej użyteczności środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, a w konsekwencji, stawek amortyzacyjnych.

## **3. KWOTA I RODZAJ POZYCJI WPŁYWAJĄCYCH NA AKTYWA, ZOBOWIĄZANIA, KAPITAŁ WŁASNY, WYNIK NETTO LUB PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE, KTÓRE SĄ NIETYPOWE ZE WZGLĘDU NA ICH RODZAJ, WARTOŚĆ LUB CZĘSTOTLIWOŚĆ**

W roku 2024 Zarząd wystąpił, zgodnie z zawartą umową kredytu na rachunku bieżącym, z wnioskiem o udzielenie przez BGK dopłaty do oprocentowania kredytu objętego gwarancją w ramach portfelowej linii gwarancyjnej FG POIR. Spółka otrzymane dofinansowanie w kwocie 247 tys. zł dotyczące odsetek naliczonych w latach wcześniejszych ujęła jako inne przychody finansowe,



natomiast w kwocie 91 tys. zł dotyczące odsetek naliczonych w okresie objętym niniejszym raportem ujęła jako zmniejszenie kosztów finansowych z tytułu odsetek.

Nie zidentyfikowano innych, oprócz wymienionych powyżej, pozycji wpływających na aktywa, zobowiązania, kapitał własny, wynik netto lub przepływy pieniężne, które są nietypowe i dla których możliwe jest precyzyjne określenie ich kwoty. Pozostałe czynniki i zdarzenia zostały opisane w punkcie 4.

#### **4. OPIS CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH ZNACZĄCY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE**

Począwszy od maja 2022 roku Spółka obserwuje istotne spowolnienie koniunktury na krajowym rynku nieruchomości, które bezpośrednio przyczynia się do spadku popytu na materiały budowlane i wykończeniowe. Dodatkowo Spółka w dalszym ciągu odnotowuje wzrost kosztów działalności operacyjnej oraz kosztów finansowych. Czynniki te skutkują, m.in. istotnym obniżeniem rentowności Spółki. W okresie objętym sprawozdaniem Spółka odnotowała nieznaczny wzrost zapotrzebowania na jej główne produkty, czego przyczyną był spadek inflacji oraz spadek stóp procentowych. W dalszym ciągu Spółka odczuwa jednak efekty spowolnienia koniunktury na rynku materiałów budowlanych.

#### **5. OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE SEZONOWOŚCI LUB CYKLICZNOŚCI DZIAŁALNOŚCI EMITENTA W PREZENTOWANYM OKRESIE**

Ze względu na fakt działalności Spółki w sektorze budownictwa, występuje zjawisko sezonowości sprzedaży związane z czynnikami atmosferycznymi. Produkty Spółki wykorzystywane są do prac prowadzonych wewnątrz budynków, dlatego sezonowość nie generuje jednak istotnego ryzyka. Najwyższe przychody ze sprzedaży Spółka realizuje w pierwszym i trzecim kwartale (tj. w szczycie sezonu budowlanego), natomiast najmniejsze uzyskuje w drugim i czwartym kwartale. Nie są to zbyt znaczące wahania i wynoszą maksymalnie kilka procent,

co ma nieznaczny wpływ na osiągnięte przez Spółkę wyniki finansowe w skali roku.

## **6. INFORMACJE O ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ ZAPASÓW DO WARTOŚCI NETTO MOŻLIWEJ DO UZYSKANIA I ODWRÓCENIU ODPISÓW Z TEGO TYTUŁU**

W okresie objętym sprawozdaniem Spółka nie tworzyła ani nie odwracała odpisów aktualizujących wartość zapasów z tytułu wyceny do wartości netto możliwej do uzyskania.

## **7. INFORMACJE O ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH Z TYTUŁU UTRATY WARTOŚCI AKTYWÓW FINANSOWYCH, RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH, WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH LUB INNYCH AKTYWÓW ORAZ ODWRÓCENIU TAKICH ODPISÓW**

Spółka wykazała koszty zaniechanych prac rozwojowych w kwocie 18 tys. zł. Oprócz tego Spółka nie dokonała ani nie odwracała innych odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych jak również innych aktywów.

## **8. INFORMACJE O UTWORZENIU, ZWIĘKSZENIU, WYKORZYSTANIU I ROZWIĄZANIU REZERW**

<b>Wyszczególnienie (wg tytułów w tys. zł)</b>	<b>30.09.2024</b>	<b>wykorzystanie (-)</b>	<b>rozwiązanie (-)</b>	<b>zwiększenie (+)</b>	<b>utworzenie (+)</b>	<b>31.12.2023</b>
Rezerwa na odprawy emerytalne cz. długoterm.	<b>58</b>	-	-	10	-	<b>48</b>
Rezerwa na odprawy emerytalne cz. krótkoterm.	-	-	-	-	-	-
Rezerwa na niewykorzystane urlopy	<b>131</b>	-	-	98	-	<b>33</b>

krótkoterminowa						
Rezerwa na premie i nagrody krótkoterminowa	<b>111</b>	-	-	-	111	-
Rezerwa na przyszłe zobowiązania krótkoterminowe	-	-	-	-	-	-
Rezerwa na przyszłe zobowiązania długoterminowe	<b>766</b>	-	-	44	-	<b>722</b>
Pozostałe rezerwy krótkoterminowe (naliczone zgodnie z zawartymi umowami rabaty)	<b>693</b>	-	-	-	693	-

## 9. INFORMACJE O REZERWACH I AKTYWACH Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO

W związku z istnieniem przejściowych różnic między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową, Spółka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Wyszczególnienie (wg tytułów w tys. zł)	30.09.2024	31.12.2023
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	292	505
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	896	909

## 10. INFORMACJE O ISTOTNYCH TRANSAKCJACH NABYCIA I SPRZEDAŻY RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH

W okresie objętym sprawozdaniem Spółka nie dokonywał istotnych transakcji sprzedaży ani nabyć środków trwałych.

## 11. INFORMACJE O ISTOTNYM ZOBOWIĄZANIU Z TYTUŁU DOKONANIA ZAKUPU RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH

Na dzień 30.09.2024 Spółka posiada następujące istotne zobowiązania z tytułu dokonania zakupów rzeczowych aktywów trwałych:

- zobowiązania z tytułu umów leasingowych: 1 832 tys. zł.

## **12. INFORMACJE O ISTOTNYCH ROZLICZENIACH Z TYTUŁU SPRAW SĄDOWYCH**

W dniu 31.03.2019 r. Spółka złożyła do Sądu Okręgowego w Szczecinie, Wydział VIII Gospodarczy, pozew o zapłatę w postępowaniu upominawczym od Sodexo Benefits and Rewards Services Polska sp. z o.o. kwoty 2 893 tys. zł wraz z odsetkami ustawowymi tytułem zwrotu niewykorzystanych środków pieniężnych w programie motywacyjnym. Kwota ta została ujęta w kosztach w latach 2011-2016. W dniu 21.04.2022 r. Sąd pierwszej instancji oddalił w całości powództwo i zasądził od Spółki zwrot kosztów postępowania na rzecz pozwanego. 06.07.2022 r. Spółka złożyła do Sądu Apelacyjnego w Szczecinie apelację od wyroku zaskarżając ten wyrok w części, tj. w zakresie powództwa o zapłatę 1 094 tys. zł wraz z odsetkami ustawowymi. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania Sąd Apelacyjny w Szczecinie nie wydał orzeczenia w tej sprawie.

W 2024 Spółka weszła w dwa spory sądowe z dostawcą wadliwego surowca do produkcji wyrobów gotowych. Pierwszy z nich, z powództwa Emitenta opiewa na kwotę 802 tys, natomiast drugi, z powództwa przeciwko Emitentowi, na 766 tys. zł. Do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania obie sprawy zostały przekazane do wspólnego rozpoznania, jednak nie została wyznaczona pierwsza rozprawa. Szczegóły tego zdarzenia zostały opisane w rocznym sprawozdaniu finansowym za 2023 rok.

## **13. WSKAZANIE KOREKT BŁĘDÓW POPRZEDNICH OKRESÓW**

Spółka wykazała błąd za 2023 rok polegający na zmniejszeniu straty netto o 18 tys. zł wskutek korekty wyliczenia należnego podatku CIT. Nie wystąpiły inne korekty błędów poprzednich okresów.

#### **14. INFORMACJE NA TEMAT ZMIAN SYTUACJI GOSPODARCZEJ I WARUNKÓW PROWADZENIA DZIAŁALNOŚCI, KTÓRE MAJĄ ISTOTNY WPŁYW NA WARTOŚĆ GODZIWA AKTYWÓW FINANSOWYCH I ZOBOWIĄZAŃ FINANSOWYCH JEDNOSTKI**

Spółka nie ma aktywów ani zobowiązań oprocentowanych wg stałej stopy procentowej, więc zmiana wartości stóp rynkowych nie wpływa na wartość godziwą aktywów/zobowiązań finansowych oprocentowanych. Wpływ zmiany sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności na pozostałe elementy wyników finansowych Spółki opisany został w pkt. 4.

#### **15. INFORMACJE O NIESPŁACENIU KREDYTU LUB POŻYCZKI LUB NARUSZENIU ISTOTNYCH POSTANOWIEŃ UMOWY KREDYTU LUB POŻYCZKI, W ODNIESIENIU DO KTÓRYCH NIE PODJĘTO ŻADNYCH DZIAŁAŃ NAPRAWCZYCH DO KOŃCA OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO**

Wszelkie wymagalne zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów zostały spłacone. Pomimo faktu, że zgodnie z postanowieniami zawartych umów kredytowych, Spółka nie spełnia niektórych wskazanych w nich kowenantów, co skutkować może wypowiedzeniem wybranych umów kredytowych lub nieprzedłużeniem umów kończących się w 2024 r. a w konsekwencji utratą płynności, w opinii Emitenta ryzyko to jest znikome i nie jest traktowane jako zagrożenie kontynuacji działalności.

#### **16. INFORMACJE O ZAWARCIU PRZEZ EMITENTA LUB JEDNOSTKĘ OD NIEGO ZALEŻNĄ JEDNEJ LUB WIELU TRANSAKCJI Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI, JEŻELI POJEDYNCZO LUB ŁĄCZNIE SĄ ONE ISTOTNE I ZOSTAŁY ZAWARTE NA INNYCH WARUNKACH NIŻ RYNKOWE, WRAZ ZE WSKAZANIEM ICH WARTOŚCI**

Spółka nie posiada jednostek powiązanych, jak również nie zawierała transakcji z podmiotami powiązanymi na warunkach innych niż rynkowe.

## **17. INFORMACJE O ZMIANIE SPOSOBU USTALANIA WYCENY INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH**

W okresie objętym sprawozdaniem Spółka nie posiadała instrumentów finansowych wycenianych według wartości godziwej jak również nie dokonywała zmiany sposobu ich wyceny.

## **18. INFORMACJE DOTYCZĄCE ZMIAN W KLASYFIKACJI AKTYWÓW FINANSOWYCH W WYNIKU ZMIANY CELU LUB WYKORZYSTANIA TYCH AKTYWÓW**

W okresie objętym sprawozdaniem nie nastąpiły zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych będące następstwem zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów.

## **19. INFORMACJA DOTYCZĄCA EMISJI, WYKUPU I SPŁATY NIEUDZIAŁOWYCH I KAPITAŁOWYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH**

Spółka nie dokonywała emisji, wykupu i spłaty nieudziałowych i kapitałowych papierów wartościowych

## **20. INFORMACJA DOTYCZĄCA WYPŁACONEJ (LUB ZADEKLAROWANEJ) DYWIDENDY, ŁĄCZNIE W PRZELICZENIU NA JEDNĄ AKCJĘ, Z PODZIAŁEM NA AKCJE ZWYKŁE I UPRZYWILEJOWANE**

W okresie objętym sprawozdaniem nie wypłacono, ani też nie zadeklarowano dywidendy.

## **21. WSKAZANIE ZDARZEŃ, KTÓRE WYSTĄPIŁY PO DNIU, NA KTÓRY SPORZĄDZONO KWARTALNE**



## **SPRAWOZDANIE FINANSOWE, NIEUJĘTYCH W TYM SPRAWOZDANIU, A MOGĄCYCH W ZNACZĄCY SPOSÓB WPŁYNAĆ NA PRZYSZŁE WYNIKI FINANSOWE**

W okresie po dniu, na który sporządzono niniejsze sprawozdanie nie wystąpiły zdarzenia mogące w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe.

### **22. INFORMACJA DOTYCZĄCA ZMIAN ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH LUB AKTYWÓW WARUNKOWYCH, KTÓRE NASTĄPIŁY OD CZASU ZAKOŃCZENIA OSTATNIEGO ROKU OBROTOWEGO**

<b>POZYCJE POZABILANSOWE</b>	<b>30.09.2024</b>	<b>30.06.2024</b>	<b>31.12.2023</b>	<b>30.09.2023</b>
<b>I. Należności warunkowe</b>	<b>1 626</b>	<b>1 594</b>	<b>1 530</b>	<b>1 499</b>
1. Od pozostałych jednostek (z tytułu)	1 626	1 594	1 530	1 499
- należności dochodzonych na drodze sądowej	1 094	1 094	1 094	1 094
- odsetek od należności dochodzonych na drodze sądowej	532	500	436	405

W okresie objętym sprawozdaniem nie wystąpiła zmiana zobowiązań warunkowych w związku ze zwiększeniem części dotyczącej odsetek od należności.

### **23. INNE INFORMACJE MOGĄCE W ISTOTNY SPOSÓB WPŁYNAĆ NA OCENĘ SYTUACJI FINANSOWEJ I WYNIKU FINANSOWEGO EMITENTA**

Informacje mogące w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji finansowej i wyniku finansowego wyszczególnione zostały w pkt 4. Dodatkowo Spółka bierze pod uwagę możliwość ponownego wystąpienia zjawisk mogących wywrzeć negatywny wpływ na jego działalność po dniu bilansowym, w szczególności:

- ponowny wysoki poziom inflacji, mogący wpłynąć na wzrost kosztów podstawowej działalności gospodarczej i w konsekwencji na spadek

rentowności, a także na ograniczenie popytu po stronie nabywców oferowanych przez Spółkę wyrobów gotowych;

- ponowne spowolnienie na rynku nieruchomości i w sektorze budowlanym, które bezpośrednio przyczyni się do utrzymania dalszego niskiego popytu krajowego na materiały budowlane i wykończeniowe. W opinii Spółki, spowolnienie to będzie występowało w kolejnych kwartałach;
- utrzymująca się niestabilna sytuacja międzynarodowa, mogąca w istotny sposób przyczynić się do zakłócenia możliwości eksportu produktów Spółki i ciągłości łańcuchów dostaw komponentów do ich produkcji,
- wzrost zadłużenia krótkoterminowego oraz pogarszanie się podstawowych wskaźników finansowych Spółki, a także nieprzestrzeganie niektórych kowenantów wyszczególnionych w umowach kredytowych Spółki (Zarząd ocenia ryzyko wypowiedzenia umów bankowych lub nieprzedłużenia tych kończących się w 2024 r. jako znikome).

## 24. NOTY DO BILANSU

### Nota 1 : RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

<b>RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>30.09.2024</b>	<b>31.12.2023</b>
<b>a) środki trwałe, w tym:</b>	<b>19 317</b>	<b>21 062</b>
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	687	687
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 242	8 516
- urządzenia techniczne i maszyny	8 710	9 474
- środki transportu	1 624	2 051
- inne środki trwałe	54	334
<b>b) środki trwałe w budowie</b>	<b>634</b>	<b>556</b>
<b>c) zaliczki na środki trwałe w budowie</b>	<b>-</b>	<b>99</b>
<b>Rzeczowe aktywa trwałe, razem</b>	<b>19 951</b>	<b>21 717</b>

### NOTA 2 : NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE

<b>NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD POZOSTAŁYCH JEDNOSTEK</b>	<b>30.09.2024</b>	<b>31.12.2023</b>
a) z tytułu dostaw i usług, w tym od:	8 100	4 098
- wspólnika jednostki współzależnej	-	-
- znaczącego inwestora	-	-
- innych jednostek	8 100	4 098
b) inne, w tym od:	474	551
- wspólnika jednostki współzależnej	-	-
- znaczącego inwestora	-	-
- innych jednostek	474	551
c) dochodzone na drodze sądowej, w tym od:	-	-
- wspólnika jednostki współzależnej	-	-
- znaczącego inwestora	-	-
- innych jednostek	-	-
<b>Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek netto, razem</b>	<b>8 574</b>	<b>4 649</b>
d) odpisy aktualizujące wartość należności od pozostałych jednostek	1 608	1 534
<b>Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek brutto, razem</b>	<b>10 182</b>	<b>6 183</b>

### NOTA 3 : ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	30.09.2024	31.12.2023
<b>a) wobec jednostek powiązanych, w tym:</b>	-	-
- wobec jednostek zależnych	-	-
- wobec jednostki dominującej	-	-
<b>b) wobec pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:</b>	-	-
- wobec jednostek współzależnych	-	-
- wobec jednostek stowarzyszonych	-	-
- wobec innych jednostek	-	-
<b>c) wobec pozostałych jednostek</b>	<b>816</b>	<b>2 460</b>
- wobec wspólnika jednostki współzależnej	-	-
- wobec znaczącego inwestora	-	-
- wobec innych jednostek	816	2 460
-- kredyty i pożyczki	150	987
-- umowy leasingu finansowego	666	1 473
-- inne (wg rodzaju)	-	-
<b>Zobowiązania długoterminowe, razem</b>	<b>816</b>	<b>2 460</b>

### NOTA 4 : ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	30.09.2024	31.12.2023
<b>a) wobec jednostek powiązanych, w tym:</b>	-	-
- wobec jednostek zależnych	-	-
- wobec jednostki dominującej	-	-
<b>b) wobec pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:</b>	-	-
- wobec jednostek współzależnych	-	-
- wobec jednostek stowarzyszonych	-	-
- wobec innych jednostek	-	-
<b>c) wobec pozostałych jednostek, w tym:</b>	<b>9 362</b>	<b>7 753</b>
- wobec wspólnika jednostki współzależnej	-	-
- wobec znaczącego inwestora	-	-

- wobec innych jednostek	9 362	7 753
-- kredyty i pożyczki, w tym:	3 593	2 623
--- długoterminowe w okresie spłaty	-	-
-- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
-- z tytułu dywidend	-	-
-- inne zobowiązania finansowe, w tym:	1 166	1 498
--- z tytułu umów leasingu finansowego	1 166	1 498
-- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 449	2 139
--- do 12 miesięcy	2 449	2 139
--- powyżej 12 miesięcy	-	-
-- zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
-- zobowiązania wekslowe	-	-
-- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych tytułów publicznoprawnych	1 509	661
-- z tytułu wynagrodzeń	606	577
-- inne (wg rodzaju)	40	255
--- rozrachunki z pracownikami (odroczenie wynagr.)	-	238
--- wpłaty PPK	2	2
--- pozostałe	38	15
<b>d) fundusze specjalne (wg tytułów)</b>	<b>327</b>	<b>220</b>
- ZFŚS	<b>327</b>	220
<b>Zobowiązania krótkoterminowe, razem</b>	<b>11 158</b>	<b>7 973</b>

Wartość nakładów poniesionych na ulepszenie systemu ERP zaprezentowano w aktywach w pozycji wartości niematerialne i prawne.

Wartość kosztów nie zakończonych prac rozwojowych dotyczących nowych jak i ulepszanych wyrobów zaprezentowano w aktywach w pozycji długoterminowe rozliczenia międzyokresowe.

## 25. NOTY DO RACHUNKU ZYSKÓW I START

### NOTA 5 : PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	01.01.2024-30.09.2024	01.01.2023-30.09.2023
- sprzedaż produktów, w tym:	36 855	34 140
- od jednostek powiązanych,	-	-

- od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale,	-	-
- od pozostałych jednostek,	36 855	34 140
<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem</b>	<b>36 855</b>	<b>34 140</b>
- sprzedaż towarów i materiałów, w tym:	86	6
- od jednostek powiązanych,	-	-
- od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:	-	-
- od pozostałych jednostek,	86	6
<b>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem</b>	<b>86</b>	<b>6</b>

## NOTA 6 : KOSZTY RODZAJOWE

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	01.01.2024-30.09.2024	01.01.2023-30.09.2023
a) amortyzacja	2 026	2 100
b) zużycie materiałów i energii	14 924	16 356
c) usługi obce	6 335	5 243
d) podatki i opłaty	427	386
e) wynagrodzenia	7 892	7 269
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 033	1 729
g) pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	888	1 131
- delegacje, ubezpieczenie, reprezentacja i reklama	533	944
- pozostałe	355	187
<b>Koszty według rodzaju, razem</b>	<b>34 525</b>	<b>34 214</b>
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	-527	910
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
<b>Uzgodnienie kosztów w układzie rodzajowym i kalkulacyjnym</b>		
Koszty sprzedaży	9 555	8 578
Koszty ogólnego zarządu	6 821	6 408
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	18 676	18 318

Szczecin, 28.11.2024 r.



**POZOSTAŁE INFORMACJE DO RAPORTU  
OKRESOWEGO ZA  
III KWARTAŁ 2024 ROKU**



**26. WYBRANE DANE FINANSOWE**

WYBRANE DANE FINANSOWE	kwartał(y) narastająco/o kres od 01.01.2024 do 30.09.2024	kwartał(y) narastająco/o kres od 01.01.2023 do 30.09.2023	kwartał(y) narastająco/ok res od 01.01.2024 do 30.09.2024	kwartał(y) narastająco/ok res od 01.01.2023 do 30.09.2023
	w tys. zł		w tys. EUR	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	36 941	34 146	8 587	7 460
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	2 085	815	485	178
III. Zysk (strata) brutto	1 878	215	437	47
IV. Zysk (strata) netto	1 388	101	323	22
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	2 083	1 523	484	333
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-204	-809	-47	-177
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-1 429	-599	-332	-131
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	449	115	104	25
IX. Aktywa, razem (na koniec bieżącego kwartału roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	35 680	33 563	8 338	7 719
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (na koniec bieżącego kwartału roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	14 739	14 028	3 444	3 226
XI. Zobowiązania długoterminowe (na koniec bieżącego kwartału roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	816	2 460	191	566
XII. Zobowiązania krótkoterminowe (na koniec bieżącego kwartału roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	9 689	7 973	2 264	1 834
XIII. Kapitał własny (na koniec bieżącego kwartału roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	20 941	19 535	4 894	4 493

XIV. Kapitał zakładowy (na koniec bieżącego kwartału roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	540	540	126	124
XV. Liczba akcji (w szt.) (na koniec bieżącego kwartału roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	2 700 000	2 700 000	2 700 000	2 700 000
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	0,51	0,04	0,12	0,01
XVII. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	0,51	0,04	0,12	0,01
XVIII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR) (na koniec bieżącego kwartału roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	7,76	7,24	1,81	1,66
XIX. Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR) (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	7,76	7,24	1,81	1,66
XX. Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)	0,00	0,00	0,00	0,00

## 27. KURSY EURO PRZYJĘTE DO PRZELICZANIA WYBRANYCH DANYCH FINANSOWYCH

Do przeliczenia prezentowanych w raporcie okresowym wybranych danych finansowych dotyczących pozycji rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych przyjęto średnią arytmetyczną średnich kursów EURO z tabel NBP na ostatni dzień miesiąca w okresie od stycznia do września, który wyniósł 4,5733 dla 2023 roku oraz 4,3022 dla 2024 roku.

Do przeliczenia wybranych danych dotyczących pozycji bilansu przyjęto kurs EURO z tabeli NBP:

30.09.2024	4,2791
31.12.2023	4,3480
30.09.2023	4,6356

## 28. ZWIĘZŁY OPIS ISTOTNYCH DOKONAŃ I NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY SPRAWOZDANIE, WRAZ Z WYKAZEM NAJWAŻNIEJSZYCH ZDARZEŃ DOTYCZĄCYCH EMITENTA

Przychody ze sprzedaży po trzech kwartałach 2024 r. wyniosły 36 941 tys. zł, co stanowi wzrost o 8,2 % w stosunku do analogicznego okresu poprzedniego roku, w którym to przychody ze sprzedaży wyniosły 34 146 tys. zł. Spowodowane było to przede wszystkim wzrostem w trzecim kwartale popytu na krajowym rynku materiałów budowlanych i wykończeniowych oraz wzrostem sprzedaży eksportowej. Dodatkowo Spółka otrzymała dopłaty do zapłaconych odsetek w wysokości 292 tys. zł. Konsekwencją tych zdarzeń było osiągnięcie zysku netto na poziomie 1 388 tys. zł.

## **29. WSKAZANIE CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W TYM O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH ISTOTNY WPŁYW NA SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

W okresie objętym raportem nie wystąpiły czynniki i zdarzenia o nietypowym charakterze mające wpływ na skrócone sprawozdanie finansowe oprócz tych wymienionych w pkt. 4.

## **30. OPIS ZMIAN ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA, W TYM W WYNIKU POŁĄCZENIA JEDNOSTEK, UZYSKANIA LUB UTRATY KONTROLI NAD JEDNOSTKAMI ZALEŻNYMI ORAZ INWESTYCJAMI DŁUGOTERMINOWYMI, A TAKŻE PODZIAŁU, RESTRUKTURYZACJI LUB ZANIECHANIA DZIAŁALNOŚCI ORAZ WSKAZANIE JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI**

Spółka nie tworzy grupy kapitałowej, nie wystąpiły też żadne z wymienionych powyżej zmian.

## **31. STANOWISKO ZARZĄDU ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA WCZEŚNIEJ PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK, W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM W STOSUNKU DO WYNIKÓW PROGNOZOWANYCH**

Zarząd Spółki nie opublikował prognoz wyników finansowych na rok 2024.

**32. WSKAZANIE AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH BEZPOŚREDNIO LUB POŚREDNIO PRZEZ PODMIOTY ZALEŻNE CO NAJMNIEJ 5% OGÓLNEJ LICZBY GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU EMITENTA NA DZIEŃ PRZEKAZANIA SPRAWOZDANIA WRAZ ZE WSKAZANIEM LICZBY POSIADANYCH PRZEZ TE PODMIOTY AKCJI, ICH PROCENTOWEGO UDZIAŁU W KAPITALE ZAKŁADOWYM, LICZBY GŁOSÓW Z NICH WYNIKAJĄCYCH I ICH PROCENTOWEGO UDZIAŁU W OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU ORAZ WSKAZANIE ZMIAN W STRUKTURZE WŁASNOŚCI ZNACZNYCH PAKIETÓW AKCJI EMITENTA W OKRESIE OD PRZEKAZANIA POPRZEDNIEGO RAPORTU OKRESOWEGO**

Zgodnie z posiadanymi przez Spółkę informacjami poniżej wykazuje się akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu:

w okresie od 25.09.2024 do 12.11.2024:

<b>Akcjonariusz</b>	<b>Liczba akcji Emitenta</b>	<b>% udziału w kapitale zakładowym</b>	<b>Liczba głosów na WZ</b>	<b>% udział ogólnej liczbie głosów na WZ</b>
Piotr Sikora	1 151 821	42,66%	2 106 821	43,89%
Andrzej Zdanowski	575 000	21,30%	1 025 000	21,35%
Kasper Zaziemski	166 110	6,15%	331 110	6,90%
Kajetan Zaziemski	165 000	6,11%	330 000	6,88%
Kornel Zaziemski	165 000	6,11%	330 000	6,88%
Mariusz Sikora	140 000	5,19%	280 000	5,83%

w okresie od 13.11.2024 do dnia przekazania niniejszego raportu:

<b>Akcjonariusz</b>	<b>Liczba akcji Emitenta</b>	<b>% udziału w kapitale zakładowym</b>	<b>Liczba głosów na WZ</b>	<b>% udział ogólnej liczbie głosów na WZ</b>
Piotr Sikora	1 151 821	42,66%	2 106 821	43,89%
Andrzej Zdanowski	575 000	21,30%	1 025 000	21,35%
Mariusz Sikora	247 299	9,16 %	447 299	9,32 %

Kasper Zaziemski	166 110	6,15%	331 110	6,90%
Kajetan Zaziemski	165 000	6,11%	330 000	6,88%
Kornel Zaziemski	165 000	6,11%	330 000	6,88%

**33. ZESTAWIENIE STANU POSIADANIA AKCJI EMITENTA LUB UPRAWNIENÍ DO NICH (OPCJI) PRZEZ OSOBY ZARZĄDZAJĄCE I NADZORUJĄCE EMITENTA NA DZIEŃ PRZEKAZANIA SPRAWOZDANIA, WRAZ ZE WSKAZANIEM ZMIAN W STANIE POSIADANIA, W OKRESIE OD PRZEKAZANIA POPRZEDNIEGO RAPORTU OKRESOWEGO, ODRĘBNI DLA KAŻDEJ Z OSÓB**

Akcjonariusz	Funkcja	Stan posiadania na dzień 26.09.2024		Stan posiadania na dzień 24.05.2024	
		Ilość	% udział w kapitale zakładowym	Ilość	% udział w kapitale zakładowym
Piotr Sikora	Prezes Zarządu	1 151 821	42,66%	1 151 821	42,66%
Mariusz Sikora	Członek Zarządu	247 299	9,16 %	447 299	9,32 %
Kasper Zaziemski	Członek Zarządu	166 110	6,15%	166 110	6,15%

Wyżej wymienione osoby nadzorujące i zarządzające nie posiadają opcji na akcje Spółki. Zmiany stanu posiadania osób nadzorujących przedstawione zostały w pkt. 32.

**34. WSKAZANIE POSTĘPOWAŃ TOCZĄCYCH SIĘ PRZED SĄDEM, ORGANEM WŁAŚCIWYM DLA POSTĘPOWANIA ARBITRAŻOWEGO LUB ORGANEM ADMINISTRACJI PUBLICZNEJ, Z UWZGLĘDNIENIEM INFORMACJI W ZAKRESIE: A) POSTĘPOWANIA DOTYCZĄCEGO ZOBOWIĄZAŃ ALBO WIERZYTELNOŚCI EMITENTA LUB JEDNOSTKI OD NIEGO ZALEŻNEJ, KTÓRYCH WARTOŚĆ STANOWI CO NAJMNIEJ 10 % KAPITAŁÓW WŁASNYCH EMITENTA, Z OKREŚLENIEM: PRZEDMIOTU POSTĘPOWANIA, WARTOŚCI PRZEDMIOTU SPORU, DATY WSZCZĘCIA POSTĘPOWANIA, STRON WSZCZĘTEGO POSTĘPOWANIA ORAZ STANOWISKA EMITENTA, B) DWU LUB WIĘCEJ POSTĘPOWAŃ**

**DOTYCZĄCYCH ZOBOWIĄZAŃ ORAZ WIERZYTELNOŚCI, KTÓRYCH ŁĄCZNA WARTOŚĆ STANOWI ODPOWIEDNIO CO NAJMNIEJ 10 % KAPITAŁÓW WŁASNYCH EMITENTA, Z OKREŚLENIEM ŁĄCZNEJ WARTOŚCI POSTĘPOWAŃ ODRĘBNI W GRUPIE ZOBOWIĄZAŃ ORAZ WIERZYTELNOŚCI WRAZ ZE STANOWISKIEM EMITENTA W TEJ SPRAWIE ORAZ, W ODNIESIENIU DO NAJWIĘKSZYCH POSTĘPOWAŃ W GRUPIE ZOBOWIĄZAŃ I GRUPIE WIERZYTELNOŚCI – ZE WSKAZANIEM ICH PRZEDMIOTU, WARTOŚCI PRZEDMIOTU SPORU, DATY WSZCZĘCIA POSTĘPOWANIA ORAZ STRON WSZCZĘTEGO POSTĘPOWANIA**

Informację o istotnych sprawach sądowych przedstawiono w pkt. 12.

**35. INFORMACJE O ZAWARCIU PRZEZ EMITENTA LUB JEDNOSTKĘ OD NIEGO ZALEŻNĄ JEDNEJ LUB WIELU TRANSAKCJI Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI, JEŻELI ZOSTAŁY ZAWARTE NA INNYCH WARUNKACH NIŻ RYNKOWE, WRAZ ZE WSKAZANIEM ICH WARTOŚCI, PRZY CZYM INFORMACJE DOTYCZĄCE POSZCZEGÓLNYCH TRANSAKCJI MOGĄ BYĆ ZGRUPOWANE WEDŁUG RODZAJU, Z WYJĄTKIEM PRZYPADKU, GDY INFORMACJE NA TEMAT POSZCZEGÓLNYCH TRANSAKCJI SĄ NIEZBĘDNE DO ROZUMIENIA ICH WPŁYWU NA SYTUACJĘ MAJĄTKOWĄ, FINANSOWĄ I WYNIK FINANSOWY EMITENTA**

Spółka nie posiada jednostek powiązanych, jak również nie zawierała transakcji z podmiotami powiązаныmi na warunkach innych niż rynkowe.

**36. INFORMACJE O UDZIELENIU PRZEZ EMITENTA LUB JEDNOSTKĘ OD NIEGO ZALEŻNĄ PORĘCZEŃ KREDYTU LUB POŻYCZKI LUB UDZIELENIU GWARANCJI – ŁĄCZNIE JEDNEMU PODMIOTOWI LUB JEDNOSTCE ZALEŻNEJ OD TEGO PODMIOTU, JEŻELI ŁĄCZNA WARTOŚĆ ISTNIEJĄCYCH PORĘCZEŃ LUB GWARANCJI**

## **STANOWI RÓWNOWARTOŚĆ CO NAJMNIJ 10% KAPITAŁÓW WŁASNYCH EMITENTA**

W raportowanym okresie Spółka nie udzieliła poręczeń kredytów, pożyczek i gwarancji, a także nie występują żadne aktywne poręczenia kredytów, pożyczek i gwarancji udzielonych w latach poprzednich.

### **37. INNE INFORMACJE, KTÓRE ZDANIEM EMITENTA SĄ ISTOTNE DLA OCENY JEGO SYTUACJI KADROWEJ, MAJĄTKOWEJ, FINANSOWEJ, WYNIKU FINANSOWEGO I ICH ZMIAN ORAZ INFORMACJE, KTÓRE SĄ ISTOTNE DLA OCENY MOŻLIWOŚCI REALIZACJI ZOBOWIĄZAŃ PRZEZ EMITENTA**

W dniu w dniu 24.03.2023 r. Rada Nadzorcza Uchwałą nr 2/03/2023/RN-P dokonała wyboru firmy audytorskiej HLB M2 Audit PIE Sp. z o.o. wpisanej na liście firm audytorskich prowadzonej przez Państwową Agencję Nadzoru Audytorskiego PANA pod numerem 4123 do badania i przeglądu sprawozdań finansowych za lata 2023-2024, a także do wydania opinii do sprawozdania o wynagrodzeniach za te same okresy. W dniu 14.06.2023 r. została zawarta umowa z ww. firmą audytorską.

### **38. WYKAZ CZYNNIKÓW, KTÓRE W OCENIE EMITENTA BĘDĄ MIAŁY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE PRZEZ NIEGO WYNIKI W PERSPEKTYWIE CO NAJMNIJ KOLEJNEGO KWARTAŁU**

W ocenie Spółki wpływ na osiągnięte przez nią wyniki w perspektywie kolejnego kwartału mogą mieć czynniki opisane w pkt. 4 i 23.

Piotr Sikora – Prezes Zarządu

Kasper Zaziemski – Członek Zarządu

Mariusz Sikora – Członek Zarządu

Anna Zielińska - Osoba, której  
powierzono prowadzenie  
ksiąg rachunkowych

Szczecin, 28.11.2024 r.