

**RAPORT KWARTALNY ZA OKRES
OD DNIA 01 KWIETNIA DO DNIA 30 CZERWCA 2022
ROKU**

Nowa Święta, 14 sierpień 2022 r

1. Podstawowe informacje o Emitencie

Nazwa jednostki dominującej:	KLON Spółka Akcyjna
Siedziba:	Nowa Święta 78, 77-400 Złotów
Sąd Rejestrowy, nr KRS:	Sąd Rejonowy w Poznaniu, XXII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Czas trwania spółki:	nieograniczony
Telefon:	67 263 16 12; 67 263 16 22
Fax:	67 263 65 25
NIP	767-000-00-23
Adres poczty elektronicznej:	klon@klon.net.pl
Adres strony internetowej:	www.klon.net.pl

KLON S.A. została utworzona Aktem Notarialnym z dnia 07 października 1991 roku Rep. A nr 2697/1991.

Spółka jest wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000383589.

Spółce nadano numer statystyczny REGON 570508174.

Podstawowymi przedmiotami działania Spółki jest:

16.10.z - produkcja wyrobów tartacznych

16.23.z - produkcja pozostałych wyrobów stolarskich i ciesielskich dla budownictwa

16.24.z - produkcja opakowań drewnianych

31.09.z - produkcja pozostałych mebli

02.20.z - pozyskiwanie drewna

52.21.z - działalność usługowa wspomagająca transport lądowy

Rada Nadzorcza i Zarząd

Zarząd:

Prezes Zarządu Adam Koneczny

Członek Zarządu Stanisław Matuszak

Rada Nadzorcza:

Krzysztof Łopuszyński – Przewodniczący Rady

Roland Steyer – Członek Rady

Aneta Narejko - Członek Rady

Michał Łopuszyński - Członek Rady

Aneta Kusiak-Guzik – Członek Rady

2. Kwartalne skrócone sprawozdania finansowe

a. Bilans sporządzony na dzień 30.06.2022

AKTYWA		Stan na	Stan na	PASywa		Stan na	Stan na
		30.06.2022	30.06.2021			30.06.2022	30.06.2021
A.	Aktywa trwałe	9 512 565,50	13 413 175,37	A.	Kapitał (fundusz) własny	8 228 037,92	7 770 106,75
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 343 000,00	2 343 000,00
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00	III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	2 541 270,90	7 867 274,01
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	9 454 248,50	13 282 569,05	VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	3 004 578,34	3 004 578,34
1.	Środki trwałe	6 013 732,10	11 583 148,28	VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	-6 250 389,68
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	426 060,43	1 043 064,68	VIII.	Zysk (strata) netto	339 188,68	805 644,08
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 355 041,21	3 874 253,93	IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	3 927 938,50	6 439 189,09	B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	11 443 565,75	14 962 470,79
d)	środki transportu	304 691,96	226 640,58	I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	3 440 516,40	1 699 420,77	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	-	długoterminowa	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	-	krótkoterminowa	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	-	długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	27 350,88	27 350,88	-	krótkoterminowe	0,00	0,00
1.	Nieruchomości	0,00	0,00	II.	Zobowiązania długoterminowe	7 268 578,63	8 488 436,90
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	Długoterminowe aktywa finansowe	27 350,88	27 350,88	2.	Wobec pozostałych jednostek	7 268 578,63	8 488 436,90
-	w jednostkach powiązanych	23 750,88	23 750,88	a)	kredyty i pożyczki	7 001 346,95	8 206 143,04
-	udziały lub akcje	23 750,88	23 750,88	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	267 231,68	282 293,86
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00	d)	inne		0,00
b)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	III.	Zobowiązania krótkoterminowe	4 069 663,72	6 474 033,89
-	w pozostałych jednostkach	3 600,00	3 600,00	1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	3 600,00	3 600,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00	-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
4.	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	30 966,12	103 255,44	2.	Wobec pozostałych jednostek	4 069 663,72	6 474 033,89
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	30 966,12	103 255,44	a)	kredyty i pożyczki	1 999 826,51	2 591 587,99
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	10 159 038,17	9 319 402,17	c)	inne zobowiązania finansowe	85 880,32	163 970,86
I.	Zapasy	5 488 650,73	6 381 541,18	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 265 643,86	2 065 090,71
1.	Materiały	1 217 273,22	1 232 258,43	-	do 12 miesięcy	1 265 643,86	2 065 090,71
2.	Półprodukty i produkty w toku	2 249 981,24	3 398 968,67	-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	1 951 783,14	1 698 635,05	e)	zaliczki otrzymane na dostawy	3 124,12	3 124,03
4.	Towary	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy	69 613,13	51 679,03	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	183 739,25	348 988,58
II.	Należności krótkoterminowe	4 355 422,09	2 243 591,49	h)	z tytułu wynagrodzeń	190 936,33	171 642,20

1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	i) inne	340 513,33	1 129 629,52
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	105 323,40	393 287,38
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	105 323,40	393 287,38
2.	Należności od pozostałych jednostek	4 355 422,09	2 243 591,49	- długoterminowe	105 323,40	393 287,38
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 148 126,01	2 170 879,50	- krótkoterminowe	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	4 148 126,01	2 170 879,50			
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00			
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	147 638,34	2 326,14			
c)	inne	59 657,74	70 385,85			
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
III.	Inwestycje krótkoterminowe	307 057,01	688 212,16			
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	307 057,01	688 212,16			
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	35 000,00	124 619,50			
-	udziały lub akcje	0,00	0,00			
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
-	udzielone pożyczki	0,00	111 849,50			
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	35 000,00	12 770,00			
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	272 057,01	563 592,66			
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	272 057,01	223 397,70			
-	inne środki pieniężne		340 194,96			
-	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7 908,34	6 057,34			
	Aktywa razem	19 671 603,67	22 732 577,54	Pasywa razem	19 671 603,67	22 732 577,54

b. Rachunek zysków i strat za II kwartał 2022 r. i I półrocze 2022 r.

		01.01.2022-30.06.2022	01.01.2021-30.06.2021
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	14 822 693,67	10 892 915,29
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	15 367 503,34	10 615 318,18
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-831 138,42	162 650,28
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	57 188,68	59 307,56
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	229 140,07	55 639,27
B.	Koszty działalności operacyjnej	14 402 418,22	10 243 048,10
I.	Amortyzacja	977 149,84	589 780,52
II.	Zużycie materiałów i energii	9 423 235,80	6 036 531,64
III.	Usługi obce	2 087 663,62	1 896 687,11
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	102 906,84	220 860,27
-	podatek akcyzowy	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	1 384 890,57	1 174 556,10
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	282 923,50	236 731,72
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	35 265,27	35 462,23

VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	108 382,78	52 438,51
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	420 275,45	649 867,19
D.	Pozostałe przychody operacyjne	150 256,05	650 964,46
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	81 350,85	0,00
II.	Dotacje	53 620,62	53 620,62
III.	Inne przychody operacyjne	15 284,58	597 343,84
E.	Pozostałe koszty operacyjne	689,34	1 974,60
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	689,34	1 974,60
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	569 842,16	1 298 857,05
G.	Przychody finansowe	58 670,66	243,20
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	118,00	0,00
–	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	254,21	239,68
–	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V.	Inne	58 298,45	3,52
H.	Koszty finansowe	250 810,14	488 726,17
I.	Odsetki, w tym:	118 086,51	170 589,14
–	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV.	Inne	132 723,63	318 137,03
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G–H)	377 702,68	810 374,08
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.–J.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (I+/-J)	377 702,68	810 374,08
L.	Podatek dochodowy	38 514,00	4 730,00
M.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K–L–M)	339 188,68	805 644,08

		01.04.2022 - 30.06.2022	01.04.2021 - 30.06.2021
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	7 497 378,77	4 981 048,06
–	od jednostek powiązanych		0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	8 057 122,05	5 980 919,86
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-704 946,56	-1 062 514,31
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	20 320,01	11 964,21
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	124 883,27	50 678,30
B.	Koszty działalności operacyjnej	7 210 112,82	4 891 875,55
I.	Amortyzacja	484 987,31	293 979,02
II.	Zużycie materiałów i energii	4 551 000,75	2 648 043,73
III.	Usługi obce	1 158 209,08	1 039 663,27
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	51 242,08	106 236,59
–	podatek akcyzowy	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	722 130,69	607 145,31
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	149 013,62	122 448,45
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	18 656,10	26 690,67
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	74 873,19	47 668,51
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	287 265,95	89 172,51
D.	Pozostałe przychody operacyjne	122 826,54	623 804,15
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	81 350,85	0,00
II.	Dotacje	26 810,31	26 810,31

III.	Inne przychody operacyjne	14 665,38	596 993,84
E.	Pozostałe koszty operacyjne	367,38	-11 093,77
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	367,38	-11 093,77
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	409 725,11	724 070,43
G.	Przychody finansowe	27 248,75	-991,86
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	118,00	0,00
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	254,21	239,68
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V.	Inne	26 876,54	-1 231,54
H.	Koszty finansowe	148 292,06	225 599,43
I.	Odsetki, w tym:	56 543,27	101 289,81
-	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV.	Inne	91 748,79	124 309,62
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	288 681,80	497 479,14
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (I+/-J)	288 681,80	497 479,14
L.	Podatek dochodowy	27 759,00	-10 962,00
M.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	260 922,80	508 441,14

c. Zestawienie zmian w kapitale własnym na dzień 30.06.2022 r.

	Za okres od 01.01.2022 do 30.06.2022	Za okres od 01.01.2021 do 30.06.2021
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	7 888 849,24	9 832 137,26
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	7 888 849,24	9 832 137,26
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2 343 000,00	2 343 000,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
- dopłaty do kapitału	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	2 343 000,00	2 343 000,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- dopłata Mera S.A.	0,00	0,00
- dopłata II udziałowic	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
3.1. Zmiany udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
a) zwiększenie	0,00	0,00
b) zmniejszenie	0,00	0,00
3.2. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	7 692 577,87	7 867 274,01
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00

- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
-przebieganie z kapitału rezerwowego	0,00	0,00
- przeniesienie z kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
4.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	7 692 577,87	7 867 274,01
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-korekty aktualizującej wartość	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
-korekty aktualizującej wartość	0,00	0,00
	0,00	0,00
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	3 004 578,34	3 004 578,34
6.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał rezerwowy	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- z funduszu z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
-dopłat udziałowców na pokrycie strat	0,00	0,00
- wpłata na nową emisję akcji	0,00	0,00
	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-przyszłych dopłat	0,00	0,00
-przebieganie na kapitał podstawowy wartości nominalnej nowych akcji	0,00	0,00
-przebieganie na kapitał zapasowy nadwyżki ceny emisyjnej akcji nad wartością nominalną	0,00	0,00
6.2 Należne wpłaty na kapitał rezerwowy	0,00	0,00
6.3. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	3 004 578,34	3 004 578,34
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-6 103 537,60	-146 852,08
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	779 504,19	0,00
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
7.3. Zmiany zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	952 230,63	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
kor kap z akt wyceny sprzedaz st	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeznaczenie zysku na kapitał zapasowy	0,00	0,00
- przeznaczenie zysku na dywidendę	0,00	0,00
7.4. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
7.6. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
7.7. Zmiany straty z lat ubiegłych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeznaczenie zysku na pokrycie straty	0,00	0,00
	0,00	0,00
7.8. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.9. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-5 151 306,97	-146 852,08
8. Wynik netto	339 188,68	805 644,08
a) zysk netto	339 188,68	805 644,08
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	8 228 037,92	13 873 644,35
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	8 228 037,92	13 873 644,35

d. Rachunek przepływów pieniężnych za II kwartał 2022 r. i I półrocze 2022 r.

	Za okres od 01.01.2022 do 30.06.2022	Za okres od 01.01.2021 do 30.06.2021	Za okres od 01.04.2022 do 30.06.2022	Za okres od 01.04.2021 do 30.06.2021
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	339 188,68	805 644,08	260 922,80	508 441,14
II. Korekty razem	(522 914,05)	313 880,66	(169 342,92)	422 013,35
1. Amortyzacja	977 149,84	589 780,52	484 987,31	293 979,02
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	84 818,89	170 589,14	4 504,69	101 289,81
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	(81 350,85)		(81 350,85)	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	289 517,55	613 437,81	(170 843,91)	492 539,03
7. Zmiana stanu należności	194 124,13	(94 103,92)	189 420,87	277 076,71
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(1 756 183,89)	(913 382,74)	(387 893,00)	(746 596,14)
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(230 989,72)	(52 440,15)	(208 168,03)	3 724,92
10. Inne korekty			0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	(183 725,37)	1 119 524,74	91 579,88	930 454,49
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	81 350,85	0,00	81 350,85	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	81 350,85	0,00	81 350,85	0,00
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	747 790,88	911 533,55	222 130,74	1 294 407,43
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	747 790,88	911 533,55	222 130,74	1 294 407,43
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)	(666 440,03)	(911 533,55)	(140 779,89)	(528 659,67)
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	2 996 683,17	3 210 344,51	1 373 255,35	(644 248,81)
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	2 996 683,17	3 210 344,51	1 373 255,35	(644 248,81)
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	2 259 362,95	3 511 740,04	1 365 935,83	6 051 855,18

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	2 011 805,94	1 315 837,47	1 238 030,94	1 644 022,38
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	1 400 000,00	0,00	3 500 000,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	700 000,00	0,00	700 000,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	162 620,12	74 686,57	123 282,20	131 089,52
8. Odsetki	84 936,89	170 589,14	4 622,69	226 116,42
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	737 320,22	(301 395,53)	7 319,52	(1 615 873,71)
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	(112 845,18)	(93 404,34)	(41 880,49)	(1 214 078,89)
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	(112 845,18)	(93 404,34)	(41 880,49)	(257 356,89)
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	384 902,19	656 997,00	313 937,50	820 949,55
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM	272 057,01	563 592,66	272 057,01	563 592,66
- o ograniczonej możliwości dysponowania				

e. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.

Rzeczowy majątek trwały wycenia się i amortyzuje w oparciu o następujące zasady: Do środków trwałych zalicza się te składniki majątku, których przewidywany okres ekonomicznej użyteczności przekracza jeden rok, a cena nabycia nowego składnika przekracza 1 500,00 PLN. Niskocenne składniki majątku o wartości początkowej nie przekraczającej 1 500,00 PLN traktowane są jako materiały i odpisywane w koszty w dacie zakupu. Odpisy amortyzacyjne środków trwałych o wartości przekraczającej 1 500,00 PLN dokonywane są metodą liniową, począwszy od miesiąca przyjęcia do użytkowania przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych określonych w Wykazie stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik nr 1 do ustawy z dnia 15.02.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, mając na uwadze okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego.

Dla celów podatkowych środki trwałe o wartości przekraczającej 1 500,00 PLN, a nie przekraczającej 10 000,00 PLN są umarzane jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Natomiast w przypadku tych składników majątku trwałego, których wartość początkowa przekracza 10 000,00 PLN przy ustalaniu okresu amortyzacji uwzględnia się stawki amortyzacyjne określone w Wykazie stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik nr 1 do ustawy z dnia 15.02.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, mając na uwadze okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego. Środki te umarzane są metodą liniową.

Ewidencja ilościowa i wartościowa środków trwałych pozwala na ustalenie stanu ich posiadania.

Amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych dokonywana jest według w/w zasad, z tym, że dla wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej przekraczającej 1 500,00 PLN stawki amortyzacji ustalane są indywidualnie w przedziale 10,0-50,0%, przy uwzględnieniu określonego czasokresu ich użytkowania.

Dla celów podatkowych, przy wartości początkowej przekraczającej 10 000,00 PLN, okres amortyzacji wynosi nie krócej niż:

- dla licencji na programy komputerowe oraz od praw autorskich - 2 lata
- dla pozostałych wartości niematerialnych i prawnych - 5 lat

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne. W przypadku aktualizacji środków trwałych – w wartości przeszacowanej pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Należności i zobowiązania wycenione są z zachowaniem zasady ostrożności wyceny w kwocie wymaganej lub wymagającej zapłaty. Środki pieniężne wycenione są według wartości nominalnej.

Stany i rozchody towarów zakupionych w kraju wycenia się wg cen zakupu. Cena zakupu towarów pochodzących z importu, powiększona jest o koszty cła, akcyzy oraz pozostałe koszty związane z nabyciem towarów, w szczególności koszty transportu. W obu przypadkach rozchód towarów odbywa się przy zastosowaniu zasady FIFO (pierwsze przyszło, pierwsze wyszło).

f. Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mającym wpływ na osiągnięte wyniki.

W omawianym II kwartale 2022 r. przychody ze sprzedaży były wyższe o 51% od przychodów ze sprzedaży w analogicznym okresie roku poprzedniego. W II kwartale Spółka odnotowała prawie dwukrotnie wyższy zysk na sprzedaży niż w roku poprzednim w tym okresie, natomiast na poziomie zysku netto odnotowała spadek o ponad 48%. Powodem był w ubiegłym roku jednostkowe zdarzenie jakim było umorzenie połowy dotacji otrzymanej w ramach tarczy antykowidowej.

Spółka o prawie 3,7 mln zł. zredukowała zadłużenie w porównaniu do stanu na 30.06.2021 r.

g. Stanowisko odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w danym raporcie kwartalnym.

Spółka nie publikowała prognoz na bieżące okresy rozrachunkowe.

h. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta o których mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu oraz harmonogram ich realizacji.

Nie dotyczy Spółki.

i. Informacje na temat aktywności Emitenta w podejmowaniu w obszarze rozwoju prowadzonej działalności inicjatywy nastawionej na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

W omawianym okresie Spółka nie wprowadzała rozwiązań o szczególnie innowacyjnym charakterze.

j. Opis organizacji grupy kapitałowej.

Spółka nie tworzy grupy kapitałowej.

k. Informacje o strukturze akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień przekazania raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu. (według publicznie dostępnych informacji)

	Liczba akcji	Liczba głosów	Udział w kapitale	Udział w głosach
Krzysztof Łopuszyński	1 500 000	1 500 000	6,41%	6,41%
MERA SA	10 356 611	10 356 611	44,20%	44,20%
T5 Sp. zoo	4 488 879	4 488 879	19,15%	19,15%
MERA FIZAN	5 044 000	5 044 000	21,53%	21,53%
Pozostali	2 040 510	2 040 510	8,71%	8,71%
SUMA	23 430 000	23 430 000	100%	100%

l. Liczba osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty.

Spółka na dzień sprawozdawczy zatrudniała 61 osób w przeliczeniu na pełne etaty.