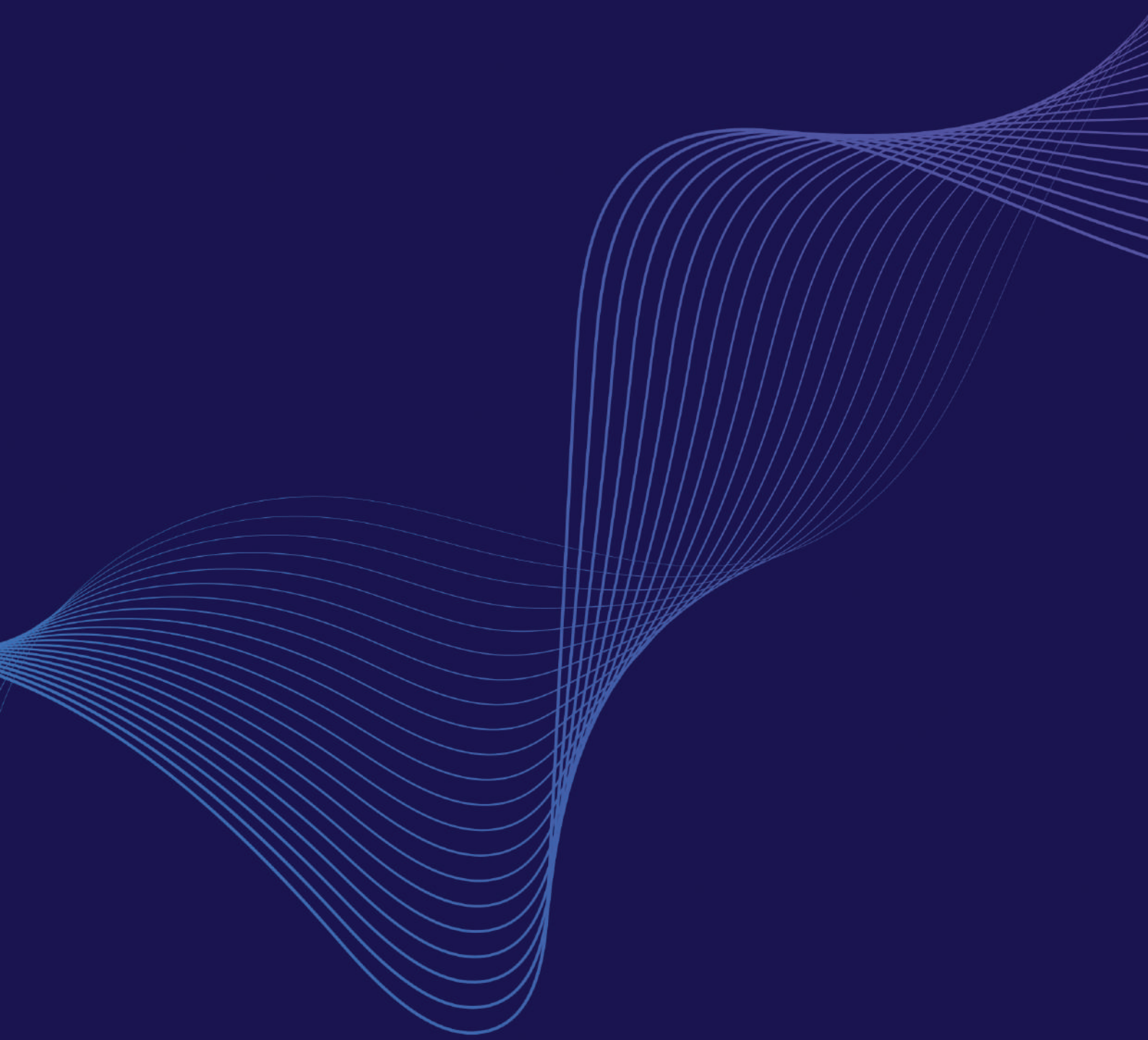

Skrócone Jednostkowe Sprawozdanie Finansowe

za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022



IV. SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

AILLERON SA

ZA IV KWARTAŁ 2022 ROKU ZAKOŃCZONY 31/12/2022

SPORZĄDZONE WEDŁUG
MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ
(wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich o ile nie wskazano inaczej)

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ			
AKTYWA	nota	tys. PLN	
		Stan na 31/12/2022	Stan na 31/12/2021
AKTYWA TRWAŁE		76 126	65 559
Rzeczowe aktywa trwałe		11 748	13 232
Pozostałe aktywa niematerialne		25 236	13 851
Inwestycje w jednostkach zależnych		31 205	31 205
Należności z tytułu leasingu finansowego		7 660	7 001
Pozostałe aktywa		277	270
AKTYWA OBROTOWE		39 892	58 124
Zapasy		59	229
Należności z tytułu dostaw i usług		11 633	13 936
Należności krótkoterminowe pozostałe		1 526	887
Należności z tytułu leasingu finansowego		2 908	1 865
Aktywa kontraktowe		4 227	3 822
Pozostałe aktywa finansowe		1 705	1 396
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego		-	731
Należności z tytułu innych podatków niż podatek dochodowy		943	703
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		16 891	34 555
AKTYWA RAZEM		116 018	123 683

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ -C.D.

PASYWA	nota	tys. PLN	
		Stan na 31/12/2022	Stan na 31/12/2021
KAPITAŁ WŁASNY		75 163	85 558
Kapitał akcyjny		3 707	3 707
Kapitał rezerwowy		737	257
Nadwyżka ze sprzedaży akcji		38 412	38 412
Zyski zatrzymane		32 307	43 182
ZOBOWIĄZANIA		40 855	38 125
Zobowiązania długoterminowe		16 625	18 155
Długoterminowe zobowiązania leasingowe		16 013	16 973
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		124	90
Inne rezerwy długoterminowe		-	21
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		488	1 071
Zobowiązania krótkoterminowe		24 230	19 970
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		10 557	8 381
Krótkoterminowe zobowiązania z tyt. otrzymanych kredytów		52	56
Krótkoterminowe zobowiązania leasingowe		6 668	4 485
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego		3	-
Zobowiązania z tytułu innych podatków niż podatek dochodowy		1 781	2 057
Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne		1 352	1 231
Przychody przyszłych okresów		322	644
Pozostałe zobowiązania		3 495	3 116
PASYWA RAZEM		116 018	123 683

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES 01.01.2022 - 31.12.2022

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	tys.PLN		tys.PLN	
	12 miesięcy	12 miesięcy	3 miesiące	3 miesiące
	zakończonych	zakończonych	zakończone	zakończone
	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2021
ZYSK (STRATA) NETTO	- 6 922	24 307	- 438	155
Pozostałe dochody całkowite	-	-	-	-
POZOSTAŁE CAŁKOWITE DOCHODY NETTO	-	-	-	-
SUMA CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	- 6 922	24 307	- 438	155

JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
ZA OKRES 01.01.2022 - 31.12.2022

	tys.PLN	
	12 miesięcy	12 miesięcy
	zakończonych	zakończonych
	31/12/2022	31/12/2021
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej		
Zysk za rok obrotowy	-6 922	24 307
Korekty:	10 465	-10 168
Koszt podatku dochodowego ujęty w wyniku	-510	5 031
Koszty finansowe ujęte w wyniku	69	980
Przychody z inwestycji ujęte w wyniku	-	-32 636
Zysk/Strata ze zbycia składników rzeczowych aktywów trwałych	-93	-351
(Zysk) / strata netto z wyceny aktywów finansowych wycenianych w skorygowanej cenie nabycia	3 171	266
Strata z tytułu utraty wartości należności z tytułu dostaw i usług	657	502
Odwroćenie odpisu z tytułu utraty wartości należności z tytułu dostaw i usług	-847	-747
Amortyzacja i umorzenie aktywów trwałych	8 313	6 912
(Dodatnie) / ujemne różnice kursowe netto	-198	532
Zmiany w kapitale obrotowym:		
(Zwiększenie) / zmniejszenie salda należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności	2 912	14 079
(Zwiększenie) / zmniejszenie stanu zapasów	170	1 444
(Zwiększenie) / zmniejszenie pozostałych aktywów	-979	2 423
Zmniejszenie salda zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych zobowiązań podatkowych	1 665	-6 182
Zwiększenie / (zmniejszenie) rezerw	31	317
Zwiększenie / (zmniejszenie) przychodów przyszłych okresów	-321	-146
Zwiększenie / (zmniejszenie) pozostałych zobowiązań	-3 575	-2 592
Środki pieniężne wygenerowane na działalności operacyjnej	3 543	14 139
Zapłacone odsetki	128	-1 512
Zapłacony podatek dochodowy	731	-5 527
ŚRODKI PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	4 402	7 100

JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
ZA OKRES 01.01.2022 - 31.12.2022 - C.D.

	tys.PLN	
	12 miesięcy	12 miesięcy
	zakończonych	zakończonych
	31/12/2022	31/12/2021
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej		
Wpływy ze sprzedaży aktywów finansowych	-	37 422
Pożyczki udzielone jednostkom powiązanym	-825	-527
Spłata pożyczek wraz z odsetkami od jednostek pozostałych	10	20
Płatności za rzeczowe aktywa trwałe	-459	-737
Płatności za aktywa niematerialne	-15 722	-7 658
Dywidendy otrzymane	-	9 150
Wpływy z tytułu zbycia składników rzeczowych aktywów trwałych	106	612
ŚRODKI PIENIĘŻNE NETTO (WYDANE) / WYGENEROWANE W ZWIĄZKU Z DZIAŁALNOŚCIĄ INWESTYCYJNĄ	-16 890	38 282
Przepływy pieniężne z działalności finansowej		
Dywidendy wypłacone	-	-3 954
Spłata rat kredytowych i pożyczek	-4	-14 906
Spłata odsetek od kredytu	-	-12
Spłata odsetek od pożyczek otrzymanych od jednostek zależnych	-	-212
Spłata zadłużenia z tyt. umów leasingu (leasing, odsetki, pozostałe)	-5 172	-3 419
ŚRODKI PIENIĘŻNE NETTO WYKORZYSTANE W DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ	-5 176	-22 503
Zwiększenie netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	-17 664	22 879
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu sprawozdawczego	34 555	11 676
ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY NA KONIEC OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO	16 891	34 555

JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ZA OKRES 01.01.2022 - 31.12.2022					
JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (Wariant kalkulacyjny)	nota	tys.PLN		tys.PLN	
		12 miesięcy zakończonych	12 miesięcy zakończonych	3 miesiące zakończone	3 miesiące zakończone
		31/12/2022	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2021
Działalność kontynuowana					
PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY		74 414	64 537	23 450	20 660
Koszt własny sprzedaży (koszt sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów)		53 065	45 461	14 387	13 349
ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY		21 349	19 076	9 063	7 311
Koszty sprzedaży		11 001	10 668	3 352	3 568
Koszty ogólnego zarządu		15 649	13 288	5 729	3 222
Pozostałe przychody operacyjne		476	1729	-532	180
Pozostałe koszty operacyjne		2438	137	2 290	36
ZYSK (STRATA) NA DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		-7 263	-3 288	-2 840	665
Przychody finansowe		418	32 771	247	-
Koszty finansowe		587	1 589	-943	61
Zysk (strata) przed opodatkowaniem		-7 432	27 894	-1 650	726
Podatek dochodowy		-510	4 757	-1 212	571
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej		-6 922	23 137	-438	155
Działalność zaniechana					
Przychody ze sprzedaży		-	12 095	-	-
Koszty operacyjne ogółem		-	10 651	-	-
Zysk (strata) z działalności operacyjnej		-	1 444	-	-
Podatek dochodowy		-	274	-	-
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej		-	1 170	-	-
ZYSK (STRATA) NETTO RAZEM		-6 922	24 307	-438	155
Zysk (strata) netto:		-6 922	24 307	-438	155
Akcjonariuszom podmiotu dominującego		-6 922	24 307	-438	155
Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą (w zł/gr na jedną akcję):					
z działalności kontynuowanej:					
- podstawowy		-0,56	1,87	-0,04	0,01
- rozwodniony		-0,56	1,87	-0,04	0,01
z działalności kontynuowanej i zaniechanej:					
- podstawowy		-0,56	1,97	-0,04	0,01
- rozwodniony		-0,56	1,97	-0,04	0,01

**JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM
ZA OKRES SPRAWOZDAWCZY KOŃCZĄCY SIĘ 31 GRUDNIA 2022 ROKU**

	tys.PLN				
	Kapitał podstawowy	Kapitał rezerwowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji	Zyski zatrzymane	Razem
Stan na 1 stycznia 2021 roku	3 707	-	38 412	22 828	64 947
Zysk netto za rok obrotowy	-	-	-	24 307	24 307
Pozostałe całkowite dochody za rok obrotowy (netto)	-	-	-	-	-
Suma całkowitych dochodów	-	-	-	24 307	24 307
Kapitał rezerwowy na program opcyjny	-	257	-	-	257
Wypłata dywidendy	-	-	-	- 3 953	- 3 953
Zmiana kapitałów własnych	-	257	-	20 354	20 611
Stan na 31 grudnia 2021 roku	3 707	257	38 412	43 182	85 558
Stan na 1 stycznia 2022 roku	3 707	257	38 412	43 182	85 558
Zysk netto za rok obrotowy	-	-	-	- 6 922	- 6 922
Pozostałe całkowite dochody za rok obrotowy (netto)	-	-	-	-	-
Suma całkowitych dochodów	-	-	-	- 6 922	- 6 922
Kapitał rezerwowy na program opcyjny	-	480	-	-	480
Wypłata dywidendy	-	-	-	- 3 953	- 3 953
Zmiana kapitałów własnych	-	480	-	- 10 875	- 10 395
Stan na 31 grudnia 2022 roku	3 707	737	38 412	32 307	75 163

Członkowie Zarządu Ailleron SA:

Rafał Styczeń - Prezes Zarządu

Grzegorz Młynarczyk - Wiceprezes Zarządu

Marcin Dąbrowski - Wiceprezes Zarządu

Tomasz Król - Członek Zarządu

Sporządzający :

Daria Ślęzak - Główny Księgowy

Kraków, 28 lutego 2023 r.