
Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 01.01.2023 do 31.12.2023



IV. SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

AILLERON SA

ZA IV KWARTAŁ 2023 ROKU ZAKOŃCZONY 31/12/2023

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 31/12/2023	Stan na 31/12/2022
AKTYWA TRWAŁE		98 734	76 126
Rzeczowe aktywa trwałe		19 400	11 748
Pozostałe aktywa niematerialne		31 676	25 236
Inwestycje w jednostkach zależnych		31 205	31 205
Należności z tytułu leasingu finansowego		16 254	7 660
Pozostałe aktywa		199	277
AKTYWA OBROTOWE		20 086	39 892
Zapasy		7	59
Należności z tytułu dostaw i usług		11 891	11 633
Należności krótkoterminowe pozostałe		2 107	1 526
Należności z tytułu leasingu finansowego		2 272	2 908
Aktywa kontraktowe		859	4 227
Pozostałe aktywa finansowe		-	1 705
Należności z tytułu innych podatków niż podatek dochodowy		758	943
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		2 192	16 891
AKTYWA RAZEM		118 820	116 018

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ -C.D.

PASYWA	nota	tys. PLN	
		Stan na 31/12/2023	Stan na 31/12/2022
KAPITAŁ WŁASNY		48 693	75 163
Kapitał akcyjny		3 707	3 707
Kapitał rezerwowy		1 253	737
Nadwyżka ze sprzedaży akcji		38 412	38 412
Zyski zatrzymane		5 321	32 307
ZOBOWIĄZANIA		70 127	40 855
Zobowiązania długoterminowe		33 860	16 625
Długoterminowe zobowiązania leasingowe		33 063	16 013
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		119	124
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		678	488
Zobowiązania krótkoterminowe		36 267	24 230
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		9 563	10 557
Krótkoterminowe zobowiązania z tyt. otrzymanych kredytów		15 801	52
Krótkoterminowe zobowiązania leasingowe		4 820	6 668
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego		4	3
Zobowiązania z tytułu innych podatków niż podatek dochodowy		1 405	1 781
Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne		1 122	1 352
Przychody przyszłych okresów		152	322
Pozostałe zobowiązania		3 400	3 495
PASYWA RAZEM		118 820	116 018

JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ZA OKRES 01.01.2023 - 31.12.2023					
JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (Wariant kalkulacyjny)	nota	tys.PLN		tys.PLN	
		12 miesięcy	12 miesięcy	3 miesiące	3 miesiące
		zakończonych	zakończonych	zakończone	zakończone
		31/12/2023	31/12/2022	31/12/2023	31/12/2022
Działalność kontynuowana					
PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY		76 553	67 895	18 221	16 931
Koszt własny sprzedaży (koszt sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów)		58 998	47 306	12 929	8 628
ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY		17 555	20 589	5 292	8 303
Koszty sprzedaży		10 843	11 001	3 241	3 352
Koszty ogólnego zarządu		15 418	12 793	4 768	2 873
Pozostałe przychody operacyjne		483	815	-218	-193
Pozostałe koszty operacyjne		6 054	2436	522	2 288
ZYSK (STRATA) NA DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		-14 277	-4 826	-3 457	-403
Przychody finansowe		3 417	1 060	1 479	889
Koszty finansowe		3 497	1 266	2 395	-264
Zysk (strata) przed opodatkowaniem		-14 357	-5 032	-4 373	750
Podatek dochodowy		273	-54	-457	-756
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej		-14 630	-4 978	-3 916	1 506
Działalność zaniechana					
Przychody ze sprzedaży		0	3 359	-	3 359
Koszty operacyjne ogółem		0	5 759	-	5 759
Zysk (strata) z działalności zaniechanej		0	-2 400	-	-2 400
Podatek dochodowy		0	-456	-	-456
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej		-	-1 944	0	-1 944
ZYSK (STRATA) NETTO RAZEM		-14 630	-6 922	-3 916	-438
Zysk (strata) netto:		-14 630	-6 922	-3 916	-438
Akcjonariuszom podmiotu dominującego		-14 630	-6 922	-3 916	-438
Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą (w zł/gr na jedną akcję):					
z działalności kontynuowanej:					
- podstawowy		-1,18	-0,40	-0,32	0,12
- rozwodniony		-1,18	-0,40	-0,32	0,12
z działalności kontynuowanej i zaniechanej:					
- podstawowy		-1,18	-0,56	-0,32	-0,04
- rozwodniony		-1,18	-0,56	-0,32	-0,04

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES 01.01.2023 - 31.12.2023

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	tys.PLN		tys.PLN	
	12 miesięcy	12 miesięcy	3 miesiące	3 miesiące
	zakończonych	zakończonych	zakończone	zakończone
	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2023	31/12/2022
ZYSK (STRATA) NETTO	-14 630	-6 922	-3 916	-438
Pozostałe dochody całkowite	-	-	-	-
POZOSTAŁE CAŁKOWITE DOCHODY NETTO	-	-	-	-
SUMA CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	-14 630	-6 922	-3 916	-438

JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES 01.01.2023 - 31.12.2023

	tys.PLN	
	12 miesięcy	12 miesięcy
	zakończonych	zakończonych
	31/12/2023	31/12/2022
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej		
Zysk za rok obrotowy	-14 630	-6 922
Korekty:	10 979	12 212
Koszt podatku dochodowego ujęty w wyniku	273	-510
Koszty finansowe ujęte w wyniku	1 978	678
Przychody z inwestycji ujęte w wyniku	-	-355
Zysk/Strata ze zbycia/zmiany przeznaczenia składników rzeczowych aktywów trwałych	-331	1 638
(Zysk) / strata netto z wyceny aktywów/zobowiązań finansowych wycenianych w skorygowanej cenie nabycia	1 435	517
Zysk/Strata z tytułu odwrócenia odpisu/utruty wartości należności z tytułu dostaw i usług	5 242	-190
Amortyzacja i umorzenie aktywów trwałych	8 583	5 847
(Dodatnie) / ujemne różnice kursowe netto	-2 391	538
Zmiany w kapitale obrotowym:		
(Zwiększenie) / zmniejszenie salda należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności	-5 817	1 614
(Zwiększenie) / zmniejszenie stanu zapasów	52	170
(Zwiększenie) / zmniejszenie pozostałych aktywów	3 368	-423
Zmniejszenie salda zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych zobowiązań podatkowych	-1 617	2 016
Zwiększenie / (zmniejszenie) rezerw	470	134
Zwiększenie / (zmniejszenie) przychodów przyszłych okresów	-171	-322
Zwiększenie / (zmniejszenie) pozostałych zobowiązań	-95	379
Korekta z tyt. programu motywacyjnego	-	481
Środki pieniężne wygenerowane na działalności operacyjnej	-3 651	5 290
Zapłacone odsetki	413	-824
Zapłacony podatek dochodowy	-25	731
ŚRODKI PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	-3 263	5 197

JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES 01.01.2023 - 31.12.2023 - C.D.

	tys.PLN	
	12 miesięcy	12 miesięcy
	zakończonych	zakończonych
	31/12/2023	31/12/2022
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej		
Spłata należności leasingowych	-	2 803
Odsetki otrzymane od subleasingu	-	355
Pożyczki udzielone jednostkom powiązanym	270	-825
Spłata pożyczek wraz z odsetkami od jednostek pozostałych	-	10
Płatności za rzeczowe aktywa trwałe	-791	-459
Płatności za aktywa niematerialne	-9 080	-15 722
Wpływy z tytułu zbycia składników rzeczowych aktywów trwałych	475	106
ŚRODKI PIENIĘŻNE NETTO (WYDANE) / WYGENEROWANE W ZWIĄZKU Z DZIAŁALNOŚCIĄ INWESTYCYJNĄ	-9 126	-13 732
Przepływy pieniężne z działalności finansowej		
Dywidendy wypłacone	-12 356	-3 954
Spłata rat kredytowych i pożyczek	-	-4
Zaciągnięcie kredytu długoterminowego	15 749	-
Spłata zadłużenia z tyt. umów leasingu (leasing, odsetki, pozostałe)	-5 703	-5 171
ŚRODKI PIENIĘŻNE NETTO WYKORZYSTANE W DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ	-2 310	-9 129
Zwiększenie netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	-14 699	-17 664
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu sprawozdawczego	16 891	34 555
ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY NA KONIEC OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO	2 192	16 891

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES SPRAWOZDAWCZY KOŃCĄCY SIĘ 31 GRUDNIA 2023 ROKU

	tys.PLN				
	Kapitał podstawowy	Kapitał rezerwowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji	Zyski zatrzymane	Razem
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
Stan na 1 stycznia 2023 roku	3 707	737	38 412	32 307	75 163
Zysk netto za rok obrotowy	-	-	-	- 14 630	- 14 630
Pozostałe całkowite dochody za rok obrotowy (netto)	-	-	-	-	-
Suma całkowitych dochodów	-	-	-	- 14 630	- 14 630
Kapitał rezerwowy na program opcyjny	-	516	-	-	516
Wypłata dywidendy	-	-	-	- 12 356	- 12 356
Zmiana kapitałów własnych	-	516	-	- 26 986	- 26 470
Stan na 31 grudnia 2023 roku	3 707	1 253	38 412	5 321	48 693

Członkowie Zarządu Ailleron SA:

Rafał Styczeń - Prezes Zarządu

Grzegorz Młynarczyk - Wiceprezes Zarządu

Piotr Piątosza - Wiceprezes Zarządu

Tomasz Król - Członek Zarządu

Sporządzający :

Daria Ślęzak - Główny Księgowy

Kraków, 27.02.2024 r.