

**Raport okresowy
Grupy Kapitałowej FORBUILD S.A.
wraz z danymi jednostkowymi
za IV kwartał 2024 r.**

od dnia 01 października 2024 r. do dnia 31 grudnia 2024 r.



Końskie, 14 lutego 2025 r.

Spis treści

1.	Informacje nt. działalności Grupy Kapitałowej FORBUILD	3
a.	Podstawowe dane o FORBUILD S.A.	3
b.	Charakterystyka działalności Grupy Kapitałowej Forbuild	4
c.	Struktura Grupy Kapitałowej Forbuild S.A.	4
2.	Działalność Grupy Kapitałowej Forbuild w okresie sprawozdawczym	5
a.	Komentarz emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale	5
b.	Informacja nt. postępowań sądowych	5
3.	Stanowisko zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej opublikowanych prognoz wyników	7
4.	Informacja o strukturze akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień sporządzenia raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu	7
5.	Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty	8
6.	Informacje uzupełniające	8
7.	Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej FORBUILD S.A. za IV kwartał 2024r. – dane skonsolidowane	9
a.	Skonsolidowany bilans w tys. zł	9
b.	Skonsolidowany rachunek zysków i strat w tys. zł (wariant porównawczy)	10
c.	Zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale własnym w tys. zł	11
d.	Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych w tys. zł (metoda pośrednia)	12
8.	Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe za IV kwartał 2024 r. – dane jednostkowe	13
a.	Bilans w tys. zł	13
b.	Rachunek zysków i strat w tys. zł (wariant porównawczy)	14
c.	Zestawienie zmian w kapitale własnym w tys. zł	15
d.	Rachunek przepływów pieniężnych w tys. zł (metoda pośrednia)	16
9.	Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości	17
	Podpisy osób zarządzających	18

1. Informacje nt. działalności Grupy Kapitałowej FORBUILD

a. Podstawowe dane o FORBUILD S.A.

Nazwa (firma):	FORBUILD SPÓŁKA AKCYJNA
Nazwa skrócona:	FORBUILD SA
Adres siedziby:	ul. Górna 2a, 26-200 Końskie
Telefon:	(41) 375 13 47
Faks:	(41) 375 13 48
Adres strony internetowej:	www.forbuild.eu
Adres poczty elektronicznej:	forbuild@forbuild.eu
NIP	658-17-00-296
REGON	290997907
BDO	000175501
KRS	0000342237
Organ prowadzący rejestr	Sąd Rejonowy w Kielcach, X Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Podstawowy przedmiot działalności	PKD 46, 73, Z, Sprzedaż hurtowa drewna, materiałów budowlanych i wyposażenia sanitarnego
	PKD 25, 9 Produkcja pozostałych gotowych wyrobów metalowych
	PKD 41, 20, Z, Roboty budowlane związane ze wznoszeniem budynków mieszkalnych i niemieszkalnych
	PKD 42, 11, Z, Roboty związane z budową dróg i autostrad
	PKD 42, 91, Z, Roboty związane z budową obiektów inżynierii wodnej
	PKD 42, 99, Z, Roboty związane z budową pozostałych obiektów inżynierii lądowej i wodnej, gdzie indziej niesklasyfikowane
	PKD 43, 99, Z, Pozostałe specjalistyczne roboty budowlane, gdzie indziej niesklasyfikowane
	PKD 71, 12, Z, Działalność w zakresie inżynierii i związane z nią doradztwo techniczne
	PKD 77, 39, Z, Wynajem i dzierżawa pozostałych maszyn, urządzeń oraz dóbr materialnych, gdzie indziej niesklasyfikowane
	PKD 43, 39, Z, Wykonywanie pozostałych robót budowlanych i wykończeniowych
Czas trwania działalności jednostki	nieograniczony
Okres objęty raportem	od 01 października 2024 r. do 31 grudnia 2024 r.
Zarząd Spółki w okresie objętym raportem	Tomasz Gierczyński - Prezes Zarządu Dorota Walkiewicz - Członek Zarządu
Rada Nadzorcza	Konrad Tadeusz Kosierkiewicz Lech Jan Pasturczak Artur Mączyński Andrzej Piotr Pargiela Stanisław Juliusz Pargiela Piotr Pięta od 26.06.2024 Renata Anna Kabas-Komorniczak- do dnia 26.04.2024

b. Charakterystyka działalności Grupy Kapitałowej Forbuild

Działalność Grupy Kapitałowej Forbuild

Forbuild S.A. to średniej wielkości przedsiębiorstwo.

Firma dostarcza produkty i towary o wysokim zaawansowaniu technologicznym, stosowane m.in. w budowie skomplikowanych obiektów kubaturowych i inżynierskich.

Działalność firmy obejmuje cztery główne sektory, do których zalicza się: produkcja, sprzedaż, dzierżawa sprzętu oraz usługi montażowe własnych produktów i oferowanych technologii.

Na chwilę obecną wiodącym profilem działalności jest sprzedaż produktów znajdujących zastosowanie w szeroko rozumianej branży budowlanej, począwszy od ochrony środowiska poprzez przemysł, infrastrukturę, aż po budownictwo biurowe i handlowo - usługowe.

Do kluczowych produktów, stosowanych od lat, zalicza się: system zbrojenia odginanego Bindax, system zbrojenia skręcanego BARTEC/FOTREC, akcesoria szalunkowe oraz sprzęt i produkty do budowy mostów.

Wymogi przepisów unijnych zmierzających do poprawy izolacyjności termicznej budynków zainicjowały wdrożenie produkcji łączników balkonowych, które obecnie są projektowane i stosowane na większości budynków w budownictwie mieszkaniowym.

Bardzo ważnym sektorem działalności spółki jest dzierżawa sprzętu, wśród którego niewątpliwie dominuje autorski system zabezpieczeń na krawędzi SECUMAX stosowany obecnie na większości budów w Polsce.

Wprowadzenie na rynek budowlany zaawansowanych i nowatorskich rozwiązań technologicznych zainicjowało utworzenie profesjonalnych i doświadczonych ekip montażowych, co doskonale uzupełniło i poszerzyło ofertę firmy. Szczególnie miejsce w tym sektorze działalności firmy zajmują systemy dylatacyjne oraz systemy uszczelniające.

Pamexpol Sp. z o.o. produkuje wyroby od najmniej przetworzonych elementów z blach, prętów poprzez różnego rodzaju kotwy dla budownictwa infrastrukturalnego, kotwy dla systemów przeciw-powodziowych, indywidualne rozwiązania rusztowań i szalunków, po urządzenia do technologii węglaków spiekanych.

Szeroki wachlarz produkowanych wyrobów oraz odbiorców z różnych działów przemysłu gospodarki (firmy szalunkowe, firmy budowlane, producenci maszyn i urządzeń) pozwala na elastyczne planowanie zleceń produkcyjnych.

c. Struktura Grupy Kapitałowej Forbuild S.A.

Grupę Kapitałową Forbuild S.A. tworzą 2 podmioty tj. spółka dominująca Forbuild S.A. oraz spółka zależna Pamexpol Sp. z o.o., w której Emitent posiada 100% udziałów.

Podmiot dominujący:

Nazwa spółki: FORBUILD Spółka Akcyjna

Siedziba: ul. Górna 2a, 26-200 Końskie

Organ rejestrowy: Sąd Rejonowy w Kielcach, X Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

Nazwa i numer rejestru: KRS 0000342237

Kapitał akcyjny: 1 200 000,00 zł

Podmiot zależny:

Nazwa spółki: PAMEXPOL Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Siedziba: ul. Górna 1, 26-200 Końskie

Organ rejestrowy: Sąd Rejonowy w Kielcach, X Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

Nazwa i numer rejestru: KRS 0000511132

Kapitał zakładowy: 8 605 000,00 zł

Spółka ta została utworzona w 2014 roku i prowadzi działalność produkcyjną w zakresie elementów konstrukcyjnych dla budownictwa.

Wyniki spółki zależnej PAMEXPOL sp. z o.o. konsolidowane są metodą pełną.

2. Działalność Grupy Kapitałowej Forbuild w okresie sprawozdawczym

- a. Komentarz emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale

W okresie sprawozdawczym Grupa prawidłowo realizowała kontrakty generujące przychody z działalności operacyjnej pozyskane w bieżącym okresie oraz w okresach wcześniejszych.

Po IV kwartale 2024 roku Grupa Forbuild wypracowała 104 008 tys. zł przychodów ze sprzedaży. Grupa wypracowała zysk ze sprzedaży na poziomie 6 045 tys. zł, co oznacza wzrost o 502 tys. zł tj. 9% w odniesieniu do okresu porównawczego.

Skonsolidowany zysk z działalności operacyjnej po IV kwartale 2024 roku uległ zwiększeniu o ok. 16 % do 6 823 tys. zł w odniesieniu do okresu porównawczego. Również marża zysku operacyjnego uległa zwiększeniu z 5,6 p.p do 6,6 p.p.

Skonsolidowany wynik netto na koniec IV kwartału 2024 roku wyniósł 5 054 tys. zł co oznacza wzrost o ok. 20 % względem okresu porównawczego oraz zmianę marży zysku netto z 4 p.p. do 4,9 p.p..

- b. Informacja nt. postępowań sądowych

Zestawienie postępowań sądowych z udziałem FORBUILD S.A. z siedzibą w Końskich:

Zarząd poniżej informuje o aktualnym stanie postępowań sądowych z udziałem FORBUILD S.A. z siedzibą w Końskich oraz Akcjonariuszy Spółki (będących jednocześnie Członkami Rady Nadzorczej):

Toczące się postępowania sądowe:

1. postępowanie z powództwa Artura Mączyńskiego o zapłatę 1.755.916 zł z tytułu wynagrodzenia za korzystanie przez Spółkę ze wzorów użytkowych oraz wzoru przemysłowego (sygn. akt **XXII GW 350/20**) przed Sądem Okręgowym w Warszawie, Wydział Własności Intelktualnej; Spółka złożyła odpowiedź na pozew; postępowanie w toku.

Informacje dodatkowe:

Jednocześnie Spółka informuje, że **w dniu 26 kwietnia 2024 r. doszło do zawarcia ugody** (Zgodnie z informacją przekazaną raportem bieżącym ESPI 4/2024) kończącej wieloletnie spory sądowe z Betomax, Zarząd Forbuild S.A. Spółka zawarła ugodę z Betomax systems GmbH & CO KG z siedzibą w Neuss („**Betomax**”), Arturem Mączyńskim, Andrzejem Pargiełą, Stanisławem Pargiełą, Lechem Pasturczakiem, Katarzyną Łuczyńską, Maciejem Pasturczakiem, Alicją Nitek, Mateuszem Mączyńskim, Wiktoria Mączyńską, Filipem Pargiełą oraz Pamexpol sp. z o.o. kończącą wszystkie spory i postępowania sądowe z udziałem jej stron zainicjowane przez Betomax.

W wyniku Ugody (oraz uprzednio zawartych w dniu 22.04.2024 r. w celu przygotowania do podpisania Ugody porozumień zdefiniowanych w raporcie bieżącym ESPI 3/2024 jako Porozumienie 1 i Porozumienie 2):

- Betomax zawarł w dniu 26.04.2024 r. z Arturem Mączyńskim, Andrzejem Pargiełą, Stanisławem Pargiełą, Maciejem Pasturczakiem oraz Piotrem Piętą umowy sprzedaży posiadanych przez siebie akcji, tj. łącznie 1.700.000 Akcji A; 1.900.000 akcji serii B oraz 44.952 akcji serii C tj. łącznie 3.644.952 akcji w kapitale zakładowym Spółki, za łączną cenę 21.140.721,60 zł (słownie: dwadzieścia jeden milionów sto czterdzieści tysięcy siedemset dwadzieścia jeden złotych 60/100), czyli 5,8 zł (słownie: pięć złotych 80/100) za każdą akcję, z czego Artur Mączyński, Andrzej Pargieła, Stanisław Pargieła, Maciej Pasturczak nabyli po 220.000 akcji serii A oraz po 161.940 akcji serii B każdy, a Piotr Pięta nabył 820.000 akcji serii A; 1.252.240 akcji serii B oraz 44.952 akcji serii C.

- Strony Ugody podpisały pisma procesowe konieczne do formalnego zakończenia toczących się z ich udziałem sporów sądowych.

- Strony zobowiązały się do niepodejmowania w przyszłości względem siebie wrogich działań oraz nieinicjowania żadnych nowych postępowań o jakimkolwiek charakterze.

W związku z zawarciem Porozumienia 2 oraz Ugody w dniu 26.04.2024 r. Spółka zapłaciła na rzecz Artura Mączyńskiego, Stanisława Pargieły, Andrzeja Pargieły oraz Lecha Pasturczaka łączną kwotę 5.600.000 zł (słownie: pięć milionów sześćset tysięcy złotych) tytułem wierzytelności o zapłatę ceny sprzedaży przez ww. osoby na rzecz Spółki przedsiębiorstwa Pamexpol.

Jednocześnie należy wskazać, iż wyżej wymienieni akcjonariusze potwierdzili w Porozumieniu 2, że nie mieli i nie mają wobec Forbuild żadnych roszczeń związanych z podwyższeniem kapitału zakładowego Spółki poprzez emisję akcji serii D, objęciem w przeszłości akcji Spółki serii D oraz wyceną przedsiębiorstwa Pamexpol. W Porozumieniu 2 wskazano również, że Forbuild i Pamexpol sp. z o.o. nie mają wobec siebie wzajemnie roszczeń związanych wyceną przedsiębiorstwa Pamexpol i jego wniesieniem do Pamexpol sp. z o.o.

Zgodnie z informacją przekazaną raportem bieżącym ESPI 17/2022 w dniu 17.08.2022r. do Spółki wpłynęło zawiadomienie od akcjonariuszy Spółki: Lecha Pasturczaka, Andrzeja Pargieły, Stanisława Pargieły, Artura Mączyńskiego, Katarzyny Łuczyńskiej, Macieja Pasturczaka, Alicji Nitek, Mateusza Mączyńskiego, Wiktorii Laskowskiej i Filipa Pargieły („**Akcjonariusze**”) dotyczące łącznego przekroczenia progu ponad 50% ogólnej liczby głosów w Spółce na skutek zawarcia przez Akcjonariuszy porozumienia, o którym mowa w art. 87 ust. 1 pkt 5) oraz 6) w zw. z art. 69 ust. 1 pkt 1) Ustawy o Ofercie („**Porozumienie**”). Wspomniane Porozumienie dotyczy prowadzenia przez Akcjonariuszy trwałej polityki wobec Spółki oraz uzgodnionego głosowania na Walnych Zgromadzeniach Spółki. Zgodnie z treścią otrzymanego zawiadomienia podstawowym celem Porozumienia jest doprowadzenie, wszelkimi dopuszczalnymi prawem działaniami, do zakończenia sporów korporacyjnych inicjowanych przez akcjonariusza Spółki – spółkę Betomax Systems GmbH Co KG, w które zaangażowani są Akcjonariusze lub Spółka, a także ograniczenia ryzyka pojawienia się ich w przyszłości. **W dniu 26 kwietnia 2024 r. Akcjonariusze rozwiązali porozumienie** – rozwiązanie porozumienia spowodowane było zawarciem ugody z Betomax i w konsekwencji zbyciem w dniu 26 kwietnia 2024 r. wszystkich posiadanych przez Betomax akcji Spółki. O rozwiązaniu porozumienia Spółka informowała raportem bieżącym ESPI 8/2024.

Zgodnie z informacją przekazaną raportem bieżącym ESPI 19/2022 w dniu 28.10.2022 r. do Spółki wpłynęło zawiadomienie od akcjonariuszy Spółki: Andrzeja Pargieły, Stanisława Pargieły i Artura Mączyńskiego („**Akcjonariusze**”) dotyczące łącznego przekroczenia progu 15% ogólnej liczby głosów w Spółce na skutek zawarcia przez Akcjonariuszy porozumienia, o którym mowa w art. 87 ust. 1 pkt 5) oraz 6) w zw. z art. 69 ust. 1 pkt 1) Ustawy o Ofercie („**Porozumienie**”). Wspomniane Porozumienie dotyczy wspólnego nabywania przez Akcjonariuszy akcji Spółki od BETOMAX Systems GmbH & Co. KG z siedzibą w Neuss, Niemcy („**BETOMAX**”) na jednolitych warunkach ustalonych z Betomax. Zgodnie z informacją przekazaną raportem bieżącym ESPI 1/2024 w dniu 28.03.2024r. do Spółki wpłynęło zawiadomienie akcjonariuszy Spółki: Andrzeja Pargieły, Stanisława Pargieły, Artura Mączyńskiego, Macieja Pasturczaka („**Akcjonariusze**”) oraz Piotra Pięty dotyczące łącznego przekroczenia progu 25% ogólnej liczby głosów w Spółce na skutek dołączenia przez Macieja Pasturczaka i Piotra Pięty do zawartego przez Andrzeja Pargiełę, Stanisława Pargiełę i Artura Mączyńskiego w dniu 28.10.2022 r. porozumienia, o którym mowa w art. 87 ust. 1 pkt 5) oraz 6) w zw. z art. 69 ust. 1 pkt 1) Ustawy o Ofercie („**Porozumienie**”), o którego zawarciu Spółka informowała raportem bieżącym ESPI nr 19/2022 z dnia 28.10.2022 r. Wspomniane Porozumienie, do którego przystąpili w charakterze stron Maciej Pasturczak oraz Piotr Pięta, dotyczy wspólnego nabywania przez jego strony akcji Spółki od BETOMAX Systems GmbH & Co. KG z siedzibą w Neuss, Niemcy („**BETOMAX**”) na jednolitych warunkach ustalonych z BETOMAX. **W dniu 26 kwietnia 2024 r. Akcjonariusze rozwiązali porozumienie** – rozwiązanie porozumienia spowodowane było zawarciem ugody z Betomax i w konsekwencji zbyciem w dniu 26 kwietnia 2024 r. wszystkich posiadanych przez Betomax akcji Spółki, o rozwiązaniu porozumienia Spółka informowała raportem bieżącym ESPI 17/2024.

3. Stanowisko zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej opublikowanych prognoz wyników

Zarząd Forbuild S.A nie publikował prognozy wyników finansowych Emitenta na rok 2024.

4. Informacja o strukturze akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień sporządzenia raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu.

Zgodnie z posiadanymi przez Spółkę informacjami na dzień 31 grudnia 2024 r. akcjonariuszami FORBUILD S.A., którzy posiadali, co najmniej 5% głosów na WZA byli:

Akcionariusz	Ilość akcji	Ilość głosów	% akcji	% głosów
Piotr Pięta	2 117 192	2 937 192	15,80	16,78
Alicja Nitek ***	1 600 000	2 200 000	11,94	12,57
Andrzej Pargieła ***	1 867 190	2 087 190	13,93	11,93
Artur Mączyński **	1 867 190	2 087 190	13,93	11,93
Maciej Pasturczak *	1 181 940	1 701 940	8,82	9,73
Filip Pargieła ***	600 270	1 200 270	4,48	6,86
Katarzyna Łuczyńska *	800 000	1 100 000	5,97	6,29
Stanisław Pargieła ***	869 205	1 089 205	6,49	6,22
FRAM Fundacja Rodzinna	1 070 849	1 070 849	7,99	6,12

*W dniu 29 kwietnia 2024 r. do Spółki wpłynęło zawiadomienie o zawarciu porozumienia dotyczącego prowadzenia przez Akcjonariuszy trwałej polityki wobec Spółki oraz uzgodnionego głosowania na Walnych Zgromadzeniach Spółki przez Akcjonariuszy: Lech Pasturczak, Maciej Pasturczak oraz Katarzyna Łuczyńska w wyniku którego w/w Akcjonariusze posiadają łącznie 2.467.190 akcji Spółki, co stanowi 18,41% kapitału zakładowego Spółki, uprawniających do wykonywania 3.287.190 głosów na Walnym Zgromadzeniu i stanowiących 18,78% ogólnej liczby głosów w Spółce.

**W dniu 29 kwietnia 2024 r. do Spółki wpłynęło zawiadomienie o zawarciu porozumienia dotyczącego prowadzenia przez Akcjonariuszy trwałej polityki wobec Spółki oraz uzgodnionego głosowania na Walnych Zgromadzeniach Spółki przez Akcjonariuszy: Artur Mączyński, Mateusz Mączyński oraz Wiktoria Mączyńska w wyniku którego w/w Akcjonariusze posiadają łącznie 2.467.190 akcji Spółki, co stanowi 18,41% kapitału zakładowego Spółki, uprawniających do wykonywania 3.287.190 głosów na Walnym Zgromadzeniu i stanowiących 18,78% ogólnej liczby głosów w Spółce.

***W dniu 29 kwietnia 2024 r. do Spółki wpłynęło zawiadomienie oraz w dniu 6 maja 2024 korekta zawiadomienia o zawarciu porozumienia dotyczącego prowadzenia przez Akcjonariuszy trwałej polityki wobec Spółki oraz uzgodnionego głosowania na Walnych Zgromadzeniach Spółki przez Akcjonariuszy: Andrzej Pargieła, Stanisław Pargieła, Filip Pargieła oraz Alicja Nitek w wyniku którego w/w Akcjonariusze posiadają łącznie 4.937.334 akcji Spółki, co stanowi 36,85% kapitału zakładowego Spółki, uprawniających do wykonywania 6.577.334 głosów na Walnym Zgromadzeniu i stanowiących 37,59% ogólnej liczby głosów w Spółce.

Zgodnie z posiadanymi przez Spółkę informacjami na dzień przekazania niniejszego raportu akcjonariuszami FORBUILD S.A., którzy posiadali, co najmniej 5% głosów na WZA byli:

Akcionariusz	Ilość akcji	Ilość głosów	% akcji	% głosów
Piotr Pięta	2 117 192	2 937 192	17,64	18,24
Alicja Nitek ***	1 600 000	2 200 000	13,33	13,66
Andrzej Pargieła ***	1 517 190	1 737 190	12,64	10,79
Artur Mączyński **	1 517 190	1 737 190	12,64	10,79
Maciej Pasturczak *	1 181 940	1 701 940	9,85	10,57
Filip Pargieła ***	600 270	1 200 270	5,00	7,46
Katarzyna Łuczyńska *	800 000	1 100 000	6,67	6,83
FRAM Fundacja Rodzinna	1 070 849	1 070 849	8,92	6,65

*W dniu 29 kwietnia 2024 r. do Spółki wpłynęło zawiadomienie o zawarciu porozumienia dotyczącego prowadzenia przez Akcjonariuszy trwałej polityki wobec Spółki oraz uzgodnionego głosowania na Walnych Zgromadzeniach Spółki przez Akcjonariuszy: Lech Pasturczak, Maciej Pasturczak oraz Katarzyna Łuczyńska w wyniku którego w/w Akcjonariusze posiadają łącznie 2.467.190 akcji Spółki, co stanowi 18,41% kapitału zakładowego Spółki, uprawniających do wykonywania 3.287.190 głosów na Walnym Zgromadzeniu i stanowiących 18,78% ogólnej liczby głosów w Spółce.

W dniu 3 lutego 2025 r. do Spółki wpłynęło zawiadomienie od Akcjonariusza Macieja Pasturczaka o zmianie stanu posiadania i posiada on łącznie 1.181.940 akcji Spółki, co stanowi 9,85% kapitału zakładowego Spółki, uprawniających do 1.701.940 głosów na Walnym Zgromadzeniu i stanowiących 10,57% ogólnej liczby głosów w Spółce; w związku z tym oraz w związku z wykreśleniem przez Sąd KRS akcji serii D zawarte w dniu 29 kwietnia 2024 r. porozumienie w tej grupie przedstawia się następująco: Akcjonariusze posiadają łącznie 2.117.190 akcji Spółki, co stanowi 17,64 % kapitału zakładowego Spółki, uprawniających do wykonywania 2.937.190 głosów na Walnym Zgromadzeniu i stanowiących 18,24% ogólnej liczby głosów w Spółce.

******W dniu 29 kwietnia 2024 r. do Spółki wpłynęło zawiadomienie o zawarciu porozumienia dotyczącego prowadzenia przez Akcjonariuszy trwałej polityki wobec Spółki oraz uzgodnionego głosowania na Walnych Zgromadzeniach Spółki przez Akcjonariuszy: Artur Mączyński, Mateusz Mączyński oraz Wiktoria Mączyńska wyniku którego w/w Akcjonariusze posiadają łącznie 2.467.190 akcji Spółki, co stanowi 18,41% kapitału zakładowego Spółki, uprawniających do wykonywania 3.287.190 głosów na Walnym Zgromadzeniu i stanowiących 18,78% ogólnej liczby głosów w Spółce.

W związku z wykreśleniem przez Sąd KRS akcji serii D zawarte w dniu 29 kwietnia 2024 r. porozumienie przedstawia się następująco: Akcjonariusze posiadają łącznie 2.117.190 akcji Spółki, co stanowi 17,64% kapitału zakładowego Spółki, uprawniających do wykonywania 2.937.190 głosów na Walnym Zgromadzeniu i stanowiących 18,24% ogólnej liczby głosów w Spółce.

*******W dniu 29 kwietnia 2024 r. do Spółki wpłynęło zawiadomienie oraz w dniu 6 maja 2024 korekta zawiadomienia o zawarciu porozumienia dotyczącego prowadzenia przez Akcjonariuszy trwałej polityki wobec Spółki oraz uzgodnionego głosowania na Walnych Zgromadzeniach Spółki przez Akcjonariuszy: Andrzej Pargiela, Stanisław Pargiela, Filip Pargiela oraz Alicja Nitek wyniku którego w/w Akcjonariusze posiadają łącznie 4.937.334 akcji Spółki, co stanowi 36,85% kapitału zakładowego Spółki, uprawniających do wykonywania 6.577.334 głosów na Walnym Zgromadzeniu i stanowiących 37,59% ogólnej liczby głosów w Spółce.

W dniu 31.01.2025 r. do Spółki wpłynęło zawiadomienie o zmianie stanu posiadania zawartego w dniu 29 kwietnia 2024 r. porozumienia i przedstawia się następująco: Akcjonariusze posiadają łącznie 4.237.334 akcji Spółki, co stanowi 35,31% kapitału zakładowego Spółki, uprawniających do wykonywania 5.877.334 głosów na Walnym Zgromadzeniu i stanowiących 36,51% ogólnej liczby głosów w Spółce.

5. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty

Na dzień 31 grudnia 2024 r. Spółka zatrudniała 154 osoby, w przeliczeniu na pełne etaty – 153,3 etatów.

6. Informacje uzupełniające

W okresie objętym raportem Emitent nie podejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

Emitent nie zawierał w dokumencie informacyjnym informacji o których mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

7. Kwartałne skrócone sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej FORBUILD S.A. za IV kwartał 2024r. – dane skonsolidowane

a. Skonsolidowany bilans w tys. zł

AKTYWA	31.12.2024	31.12.2023
A. Aktywa trwałe	33 492	35 657
I. Wartości niematerialne i prawne, w tym	989	1 028
III. Rzeczowe aktywa trwałe	28 411	30 451
IV. Należności długoterminowe	57	58
V. Inwestycje długoterminowe	737	944
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 298	3 176
B. Aktywa obrotowe	50 868	48 165
I. Zapasy	25 823	28 036
II. Należności krótkoterminowe	16 065	13 790
1. Należności od jednostek powiązanych	0	0
3. Należności od pozostałych jednostek	16 065	13 790
III. Inwestycje krótkoterminowe	7 803	5 676
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 177	663
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0	0
D. Udziały (akcje) własne	0	0
AKTYWA RAZEM	84 360	83 822

PASYWA	31.12.2024	31.12.2023
A. Kapitał (fundusz) własny	63 914	59 995
I. Kapitał podstawowy	1 200	1 340
II. Kapitał zapasowy	57 660	54 443
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0	0
VII. Zysk (strata) netto	5 054	4 212
B. Kapitały mniejszości	0	0
C. Ujemna wartość jednostek podporządkowanych	0	0
D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	20 446	23 827
I. Rezerwy na zobowiązania	3 414	8 998
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	355	288
2. Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	1 102	1 757
3. Pozostałe rezerwy	1 957	6 953
II. Zobowiązania długoterminowe	4 743	876
3. Wobec pozostałych jednostek	4 743	876
III. Zobowiązania krótkoterminowe	10 960	12 671
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0	0
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	10 960	12 652
4. Fundusze specjalne	0	19
IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 329	1 282
PASYWA RAZEM	84 360	83 822

b. Skonsolidowany rachunek zysków i strat w tys. zł (wariant porównawczy)

	IV kwartał 2024 Okres od 01.10– 31.12	IV kwartał 2023 Okres od 01.10– 31.12	I-IV kwartał 2024 Okres od 01.01– 31.12	I-IV kwartał 2023 Okres od 01.01– 31.12
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	26 354	27 077	104 008	104 904
- od jednostek powiązanych	0	0	0	0
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	15 947	15 769	63 677	63 634
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	854	1 130	254	1 187
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	9 553	10 178	40 077	40 083
B. Koszty działalności operacyjnej	25 299	26 298	97 963	99 361
I. Amortyzacja	831	846	3 385	3 287
II. Zużycie materiałów i energii	7 453	8 986	29 103	32 024
III. Usługi obce	2 459	2 660	11 031	10 769
IV. Podatki i opłaty	204	185	857	862
V. Wynagrodzenia	5 961	5 602	20 129	19 077
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 133	1 070	3 912	3 679
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	483	181	1 588	1 492
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	6 775	6 768	27 958	28 171
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	1 055	779	6 045	5 543
D. Pozostałe przychody operacyjne	440	365	1 336	1 155
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	205	177	785	803
II. Dotacje	124	13	163	70
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	10	2	12
IV. Inne przychody operacyjne	111	165	386	270
E. Pozostałe koszty operacyjne	353	761	558	818
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	4	2	4
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	206	380	313	380
III. Inne koszty operacyjne	147	377	243	434
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 142	383	6 823	5 880
G. Przychody finansowe	115	1	116	21
II. Odsetki, w tym:	115	1	116	21
V. Inne	0	0	0	0
H. Koszty finansowe	146	139	452	473
I. Odsetki, w tym:	136	50	372	241
- dla jednostek powiązanych	0	0	0	0
IV. Inne	10	89	80	232
I. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	0	0	0	0
J. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H+/-I)	1 111	245	6 487	5 428
K. Odpis wartości firmy	0	0	0	0
L. Odpis ujemnej wartości firmy	0	0	0	0
M. Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0	0	0	0
N. Zysk (strata) brutto (J-K+L+/-M)	1 111	245	6 487	5 428
O. Podatek dochodowy	384	52	1 433	1 216
P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0	0	0
S. Zysk (strata) netto (N-O+P+/-R)	727	193	5 054	4 212

c. Zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale własnym w tys. zł

	IV kwartał 2024 Okres od 01.10– 31.12	IV kwartał 2023 Okres od 01.10– 31.12	I-IV kwartał 2024 Okres od 01.01– 31.12	I-IV kwartał 2023 Okres od 01.01– 31.12
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	60 302	59 802	59 995	63 824
I. a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	60 302	59 802	59 995	63 824
1. Kapitał zakładowy na początek okresu *	1 340	1 340	1 340	1 340
1.1. Zmiany kapitału zakładowego *	-140	0	-140	0
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu *	1 200	1 340	1 200	1 340
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	54 635	54 443	54 443	38 080
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	3 025	0	3 217	16 364
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	57 660	54 443	57 660	54 444
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0	0
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0	0	0	0
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0	0	0	0
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0	0	0	0
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0	0	0	0
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0	0	0	0
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	4 327	4 019	4 212	24 404
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	4 327	4 019	4 212	24 404
5.2. Zysk z lat ubiegłych, na początek okresu, po korektach	4 327	4 019	4 212	24 404
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	4 327	4 019	0	0
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0	0	0	0
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0	0	0	0
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0	0	0
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0	0	0
6. Wynik netto	727	193	5 054	4 212
a) zysk netto	727	193	5 054	4 212
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	63 914	59 995	63 914	59 995

*W dniu 27 stycznia 2025 r. do Spółki wpłynęło postanowienie Sądu Rejonowego w Kielcach X Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego z dnia 31 grudnia 2024 r. zgodnie z którym Sąd dokonał wykreślenia z rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki o 1.400.000 akcje serii D.

W związku z powyższym aktualnie wysokość kapitału zakładowego Spółki wynosi 1.200.000 zł i dzieli się na 12.000.000 akcji o wartości nominalnej 0,10 zł każda, w tym:

- 1) 4.100.000 akcji imiennych serii A uprzywilejowanych co do głosu,
- 2) 5.900.000 akcji zwykłych na okaziciela serii B,
- 3) 2.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii C.

Aktualnie ogólna liczba wszystkich głosów w Spółce wynosi 16.100.000.

Wykreślenie z Krajowego Rejestru Sądowego akcji serii D jest konsekwencją porozumienia akcjonariuszy o którym Spółka informowała m.in. raportem bieżącym ESP1 nr 3/2024.

d. Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych w tys. zł (metoda pośrednia)

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	IV kwartał 2024 Okres od 01.10– 31.12	IV kwartał 2023 Okres od 01.10– 31.12	I-IV kwartał 2024 Okres od 01.01– 31.12	I-IV kwartał 2023 Okres od 01.01– 31.12
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	727	193	5 054	4 212
II. Korekty razem	-14	6 002	2 991	9 225
1. Amortyzacja	831	846	3 385	3 287
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0	0	0	1
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	136	34	368	224
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-206	-172	-786	-799
5. Zmiana stanu rezerw	823	716	16	251
6. Zmiana stanu zapasów	-806	1 623	2 213	4 277
7. Zmiana stanu należności	1 577	2 958	-277	500
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 874	148	-1 339	1 841
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-495	-151	-589	-357
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	713	6 195	8 045	13 437
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	210	155	958	1 027
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	207	234	859	1 027
2. Z aktywów finansowych, w tym:	0	0	0	0
b) w pozostałych jednostkach	0	0	0	0
4. Inne wpływy inwestycyjne	3	-79	99	0
II. Wydatki	565	1 245	1 257	11 157
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	565	1 314	1 257	10 991
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0	0	0	0
b) w pozostałych jednostkach	0	0	0	0
4. Inne wydatki inwestycyjne	0	-69	0	166
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-355	-1 090	-299	-10 130
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	0	-270	5 600	75
4. Wpływy z kredytów i pożyczek	0	-270	5 600	75
II. Wydatki	642	257	11 327	9 649
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	0	3 600	8 040
4. Spłaty kredytów i pożyczek	191	-106	434	0
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu	315	329	1 325	1 385
8. Odsetki	136	34	368	224
9. Inne wydatki finansowe (Poroz. 2 z dn.26.04.2024)	0	0	5 600	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-642	-527	-5 727	9 575
D. Przepływy pieniężne netto, razem	-284	4 578	2 019	6 268
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-284	4 578	2 019	6 268
F. Środki pieniężne na początek okresu	7 838	957	5 535	11 798
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	7 554	5 535	7 554	5 535

8. Kwartałne skrócone sprawozdanie finansowe za IV kwartał 2024 r. – dane jednostkowe

a. Bilans w tys. zł

AKTYWA	31.12.2024	31.12.2023
A. Aktywa trwałe	36 874	38 823
I. Wartości niematerialne i prawne, w tym	109	46
III. Rzeczowe aktywa trwałe	24 103	26 051
IV. Należności długoterminowe	57	44
V. Inwestycje długoterminowe	9 342	9 549
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 263	3 133
B. Aktywa obrotowe	37 988	35 406
I. Zapasy	16 612	19 234
II. Należności krótkoterminowe	13 332	9 888
1. Należności od jednostek powiązanych	7	17
3. Należności od pozostałych jednostek	13 325	9 871
III. Inwestycje krótkoterminowe	6 915	5 670
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 129	614
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0	0
D. Udziały (akcje) własne	0	0
AKTYWA RAZEM	74 862	74 229

PASYWA	31.12.2024	31.12.2023
A. Kapitał (fundusz) własny	55 501	52 024
I. Kapitał podstawowy	1 200	1 340
II. Kapitał zapasowy	49 688	46 762
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0	0
VII. Zysk (strata) netto	4 613	3 922
B. Kapitały mniejszości	0	0
C. Ujemna wartość jednostek podporządkowanych	0	0
D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	19 361	22 205
I. Rezerwy na zobowiązania	3 359	8 945
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	355	288
2. Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	1 047	1 704
3. Pozostałe rezerwy	1 957	6 953
II. Zobowiązania długoterminowe	4 678	876
3. Wobec pozostałych jednostek	4 678	876
III. Zobowiązania krótkoterminowe	10 280	11 485
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0	0
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	10 280	11 466
4. Fundusze specjalne	0	19
IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 044	899
PASYWA RAZEM	74 862	74 229

b. Rachunek zysków i strat w tys. zł (wariant porównawczy)

	IV kwartał 2024 Okres od 01.10– 31.12	IV kwartał 2023 Okres od 01.10– 31.12	I-IV kwartał 2024 Okres od 01.01– 31.12	I-IV kwartał 2023 Okres od 01.01– 31.12
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	22 890	21 621	88 689	87 393
- od jednostek powiązanych	42	23	186	113
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	13 577	11 803	49 631	48 185
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	24	-109	-165	27
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	9 289	9 927	39 223	39 181
B. Koszty działalności operacyjnej	21 967	21 189	83 925	83 013
I. Amortyzacja	662	685	2 735	2 620
II. Zużycie materiałów i energii	5 710	5 501	21 311	21 747
III. Usługi obce	2 304	2 431	10 199	9 869
IV. Podatki i opłaty	181	164	767	780
V. Wynagrodzenia	5 093	4 797	16 823	16 158
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	959	875	3 197	2 972
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	467	170	1 536	1 422
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	6 591	6 566	27 357	27 445
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	923	432	4 764	4 380
D. Pozostałe przychody operacyjne	385	338	1 204	1 057
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	205	176	785	802
II. Dotacje	111	0	111	13
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	9	2	11
IV. Inne przychody operacyjne	69	153	306	231
E. Pozostałe koszty operacyjne	302	733	453	774
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	205	380	313	380
III. Inne koszty operacyjne	97	353	140	394
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 006	37	5 515	4 663
G. Przychody finansowe	115	1	616	601
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	0	500	600
- od jednostek powiązanych	0	0	500	600
II. Odsetki	115	1	116	1
IV. Inne	0	0	0	0
H. Koszty finansowe	138	65	374	324
I. Odsetki, w tym:	132	48	345	225
- dla jednostek powiązanych	0	0	0	0
IV. Inne	6	17	29	99
I. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	0	0	0	0
J. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H+/-I)	983	-27	5 757	4 940
K. Odpis wartości firmy	0	0	0	0
L. Odpis ujemnej wartości firmy	0	0	0	0
M. Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0	0	0	0
N. Zysk (strata) brutto (J+K+L+/-M)	983	-27	5 757	4 940
O. Podatek dochodowy	332	34	1 144	1 018
P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0	0	0
S. Zysk (strata) netto (N-O+P+/-R)	651	-61	4 613	3 922

c. Zestawienie zmian w kapitale własnym w tys. zł

	IV kwartał 2024 Okres od 01.10– 31.12	IV kwartał 2023 Okres od 01.10– 31.12	I-IV kwartał 2024 Okres od 01.01– 31.12	I-IV kwartał 2023 Okres od 01.01– 31.12
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	51 966	52 085	52 024	56 148
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	51 966	52 085	52 024	56 148
1. Kapitał zakładowy na początek okresu *	1 340	1 340	1 340	1 340
1.1. Zmiany kapitału zakładowego *	-140	0	-140	0
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu *	1 200	1 340	1 200	1 340
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	46 664	46 762	46 762	30 418
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	3 024	0	2 926	16 344
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	49 688	46 762	49 688	46 762
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0	0
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0	0	0	0
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0	0	0	0
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0	0	0	0
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0	0	0	0
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0	0	0	0
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	3 962	3 983	3 922	24 390
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	3 962	3 983	3 922	24 390
5.2. Zysk z lat ubiegłych, na początek okresu, po korektach	3 962	3 983	3 922	34 390
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	3 962	3 983	0	0
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0	0	0	0
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0	0	0	0
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0	0	0
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0	0	0
6. Wynik netto	651	-61	4 613	3 922
a) zysk netto	651	-61	4 613	3 922
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	55 501	52 024	55 501	52 024

*W dniu 27 stycznia 2025 r. do Spółki wpłynęło postanowienie Sądu Rejonowego w Kielcach X Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego z dnia 31 grudnia 2024 r. zgodnie z którym Sąd dokonał wykreślenia z rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki o 1.400.000 akcje serii D.

W związku z powyższym aktualnie wysokość kapitału zakładowego Spółki wynosi 1.200.000 zł i dzieli się na 12.000.000 akcji o wartości nominalnej 0,10 zł każda, w tym:

- 1) 4.100.000 akcji imiennych serii A uprzywilejowanych co do głosu,
- 2) 5.900.000 akcji zwykłych na okaziciela serii B,
- 3) 2.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii C.

Aktualnie ogólna liczba wszystkich głosów w Spółce wynosi 16.100.000.

Wykreślenie z Krajowego Rejestru Sądowego akcji serii D jest konsekwencją porozumienia akcjonariuszy o którym Spółka informowała m.in. raportem bieżącym ESPI nr 3/2024.

d. Rachunek przepływów pieniężnych w tys. zł (metoda pośrednia)

	IV kwartał 2024 Okres od 01.10– 31.12	IV kwartał 2023 Okres od 01.10– 31.12	I-IV kwartał 2024 Okres od 01.01– 31.12	I-IV kwartał 2023 Okres od 01.01– 31.12
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	651	-61	4 613	3 922
II. Korekty razem	-83	6 154	1 462	9 646
1. Amortyzacja	662	685	2 735	2 620
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0	0	0	-3
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	132	44	-159	-381
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-206	-176	-786	-803
5. Zmiana stanu rezerw	768	663	15	197
6. Zmiana stanu zapasów	-38	2 410	2 622	5 533
7. Zmiana stanu należności	299	2 578	-1 460	1 033
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 279	308	-1 004	1 644
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-421	-358	-501	-194
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	568	6 093	6 075	13 568
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	210	146	1 458	1 618
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	207	225	859	1 018
2. Z aktywów finansowych, w tym:	0	0	500	600
a) w jednostkach powiązanych	0	0	500	600
- dywidendy i udziały w zyskach	0	0	500	600
b) w pozostałych jednostkach	0	0	0	0
4. Inne wpływy inwestycyjne:	3	-79	99	0
II. Wydatki	326	1 120	923	10 913
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	326	1 194	923	10 747
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0	0	0	0
b) w pozostałych jednostkach	0	0	0	0
4. Inne	0	-74	0	166
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-116	-974	535	-9 295
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	0	0	5 600	0
2. Kredyty i pożyczki	0	0	5 600	0
II. Wydatki	630	363	11 073	9 585
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	0	3 600	8 040
4. Spłaty kredytów i pożyczek	191	0	254	0
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	307	319	1 278	1 326
8. Odsetki	132	44	341	219
9. Inne wydatki finansowe (Porozumienie 2 z dn. 26.04.2024)	0	0	5 600	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-630	-363	-5 473	-9 585
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-178	4 756	1 137	-5 312
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-178	4 753	1 137	-5 312
F. Środki pieniężne na początek okresu	6 844	772	5 529	10 837
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	6 666	5 525	6 666	5 525

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

- Skonsolidowane oraz jednostkowe sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania działalności przez jednostkę.
- Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.
- W skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.
- Sprawozdania finansowe zostały sporządzone w oparciu o przepisy Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Ustawa).

Stosowane metody i zasady rachunkowości:

- Zasada rzetelnego obrazu (art. 4 ust. 1 Ustawy)
- Zasada przewagi treści nad formą prawną (art. 4 ust. 2 Ustawy)
- Zasada ciągłości (art. 5 ust. 1 ustawy o Ustawy)
- Zasada kontynuacji działalności (art. 5 ust. 2 Ustawy)
- Zasada współmierności (art. 6 ust. 1 Ustawy)
- Zasada kosztu historycznego uwzględniając zasadę ostrożnej wyceny (art. 7 Ustawy)
- Zasada kompletności (art. 20 ust. 1 Ustawy)

Rokiem obrotowym w Spółce jest rok kalendarzowy.

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym, a rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości z tym, że:

- **Wartości niematerialne i prawne**
Wartości niematerialne i prawne wyceniane są według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Amortyzacja jest dokonywana metodą liniową w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.
- **Środki trwałe**
Środki trwałe wyceniane są według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Amortyzacja jest dokonywana metodą liniową w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.
- **Środki trwałe w budowie**
Środki trwałe w budowie wyceniane są w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- **Zapasy**
Zapasy wyrobów gotowych i półfabrykatów wyceniane są na dzień bilansowy w koszcie wytworzenia, nie wyższym niż ich cena sprzedaży netto na dzień bilansowy. Wartość rozchodu materiałów i towarów w trakcie roku obrotowego wyceniane są według metody FIFO. Koszt wytworzenia produktów gotowych obejmuje koszty pozostające w bezpośrednim związku z danym produktem oraz uzasadnioną część kosztów pośrednio związanych z wytworzeniem tego produktu.
- **Należności**
Należności wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych – zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący. Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość. Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

- **Transakcje w walutach obcych**

Transakcje wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu kursu ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego dzień uzyskania przychodu lub poniesienia kosztu.

Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu obowiązującego na ten dzień średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Powstałe z przeliczenia różnice kursowe ujmowane są odpowiednio w pozycji przychodów lub kosztów finansowych.

- **Środki pieniężne i ich ekwiwalenty**

Środki pieniężne w banku i kasie wyceniane są według wartości nominalnej.

- **Rozliczenia międzyokresowe**

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych.

- **Kapitały wycenia się według wartości nominalnej.**

- **Rezerwy**

Rezerwy ujmowane są wówczas, gdy na Spółce ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowy) wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania.

- **Zobowiązania**

Zobowiązania wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty.

Zmiany polityki rachunkowości w roku bieżącym - w roku 2024 nie dokonano zmian w polityce rachunkowości.

W ciągu roku sprawozdawczego nie miały miejsca znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

Nie nastąpiły znaczące zdarzenia po dniu bilansowym, których nie uwzględniono w sprawozdaniu finansowym.

Podpisy osób zarządzających

Tomasz Gierczyński
Prezes Zarządu

Dorota Walkiewicz
Członek Zarządu

Końskie, 14 lutego 2025 r.

Sporządził:
Renata Wasińska