
Skrócone Jednostkowe Spawozdanie Finansowe

za okres od 01.01.2023 do 30.06.2023



SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE AILLERON SA ZA I PÓŁROCZE 2023 ROKU ZAKOŃCZONE 30/06/2023

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 30/06/2023	Stan na 31/12/2022
AKTYWA TRWAŁE		103 341	76 126
Rzeczowe aktywa trwałe		22 564	11 748
Pozostałe aktywa niematerialne		29 710	25 236
Inwestycje w jednostkach zależnych		31 205	31 205
Należności z tytułu leasingu finansowego		19 585	7 660
Pozostałe aktywa		277	277
AKTYWA OBROTOWE		28 712	39 892
Zapasy		20	59
Należności z tytułu dostaw i usług		14 386	11 633
Należności krótkoterminowe pozostałe		2 083	1 526
Należności z tytułu leasingu finansowego		2 633	2 908
Aktywa kontraktowe		631	4 227
Pozostałe aktywa finansowe		1 605	1 705
Należności z tytułu innych podatków niż podatek dochodowy		1 244	943
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		6 110	16 891
AKTYWA RAZEM		132 053	116 018

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ -C.D.

PASYWA	nota	tys. PLN	
		Stan na 30/06/2023	Stan na 31/12/2022
KAPITAŁ WŁASNY		56 596	75 163
Kapitał akcyjny		3 707	3 707
Kapitał rezerwowy		1 099	737
Nadwyżka ze sprzedaży akcji		38 412	38 412
Zyski zatrzymane		13 378	32 307
ZOBOWIĄZANIA		75 457	40 855
Zobowiązania długoterminowe		39 723	16 625
Długoterminowe zobowiązania leasingowe		39 554	16 013
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		124	124
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		45	488
Zobowiązania krótkoterminowe		35 734	24 230
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		7 558	10 557
Krótkoterminowe zobowiązania z tyt. otrzymanych kredytów		5 202	52
Krótkoterminowe zobowiązania leasingowe		5 565	6 668
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego		-	3
Zobowiązania z tytułu innych podatków niż podatek dochodowy		1 332	1 781
Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne		1 266	1 352
Inne rezerwy krótkoterminowe		762	-
Przychody przyszłych okresów		462	322
Pozostałe zobowiązania		13 587	3 495
PASYWA RAZEM		132 053	116 018

JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ZA OKRES 01.01.2023 - 30.06.2023

JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (Wariant kalkulacyjny)	nota	tys.PLN	
		6 miesięcy zakończonych 30/06/2023	6 miesięcy zakończonych 30/06/2022
Działalność kontynuowana			
PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY		35 535	32 038
Koszt własny sprzedaży (koszt sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów)		27 628	25 427
ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY		7 907	6 611
Koszty sprzedaży		5 132	5 393
Koszty ogólnego zarządu		6 969	6 672
Pozostałe przychody operacyjne		384	592
Pozostałe koszty operacyjne		4 207	87
ZYSK (STRATA) NA DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		- 8 017	-4 949
Przychody finansowe		1 412	575
Koszty finansowe		376	351
Zysk (strata) przed opodatkowaniem		- 6 981	-4 725
Podatek dochodowy		- 408	735
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej		- 6 573	-5 460
Działalność zaniechana			
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej		-	0
ZYSK (STRATA) NETTO RAZEM		- 6 573	-5 460
Zysk (strata) netto:		- 6 573	-5 460
Akcjonariuszom podmiotu dominującego		- 6 573	-5 460
Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą (w zł/gr na jedną akcję):			
z działalności kontynuowanej:			
- podstawowy		-0,53	-0,44
- rozwodniony		-0,53	-0,44

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES 01.01.2023 - 30.06.2023

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	tys.PLN	
	6 miesięcy zakończonych 30/06/2023	6 miesięcy zakończonych 30/06/2022
ZYSK (STRATA) NETTO	- 6 573	- 5 460
Pozostałe dochody całkowite	-	-
POZOSTAŁE CAŁKOWITE DOCHODY NETTO	-	-
SUMA CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	- 6 573	- 5 460

JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES 01.01.2023 - 30.06.2023

	tys.PLN	
	6 miesięcy	6 miesięcy
	zakończonych 30/06/2023	zakończonych 30/06/2022
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej		
Zysk za rok obrotowy	-6 573	-5 460
Korekty:	-2 945	3 207
Koszt podatku dochodowego ujęty w wyniku	-408	735
Koszty finansowe ujęte w wyniku	376	51
Przychody z inwestycji ujęte w wyniku	-176	-
Zysk/Strata ze zbycia/zmiany przeznaczenia składników rzeczowych aktywów trwałych	-294	-19
(Zysk) / strata netto z wyceny aktywów/zobowiązań finansowych wycenianych w skorygowanej cenie nabycia	-100	299
Zysk/Strata z tytułu odwrócenia odpisu/utruty wartości należności z tytułu dostaw i usług	-337	166
Amortyzacja i umorzenie aktywów trwałych	3 172	4 100
(Dodatnie) / ujemne różnice kursowe netto	-1 169	-397
Zmiany w kapitale obrotowym:		
(Zwiększenie) / zmniejszenie salda należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności	-3 174	2 359
(Zwiększenie) / zmniejszenie stanu zapasów	39	84
(Zwiększenie) / zmniejszenie pozostałych aktywów	3 696	-979
Zmniejszenie salda zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych zobowiązań podatkowych	-3 570	-3 464
Zwiększenie / (zmniejszenie) rezerw	762	682
Zwiększenie / (zmniejszenie) przychodów przyszłych okresów	140	-18
Zwiększenie / (zmniejszenie) pozostałych zobowiązań	-2 264	-392
Korekta z tyt. programu motywacyjnego	362	-
Środki pieniężne wygenerowane na działalności operacyjnej	-9 518	-2 253
Zapłacone odsetki	793	346
Zapłacony podatek dochodowy	-3	731
ŚRODKI PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	-8 728	-1 176

JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES 01.01.2023 - 30.06.2023 - C.D.

	tys.PLN	
	6 miesięcy zakończonych 30/06/2023	6 miesięcy zakończonych 30/06/2022
	Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej	
Splata należności leasingowych	1 449	-
Odsetki otrzymane od subleasingu	176	-
Pożyczki udzielone jednostkom powiązanym	-	-242
Splata pożyczek wraz z odsetkami od jednostek pozostałych	-	10
Płatności za rzeczowe aktywa trwałe	-582	-315
Płatności za aktywa niematerialne	-5 794	-7 749
Wpływy z tytułu zbycia składników rzeczowych aktywów trwałych	302	26
ŚRODKI PIENIĘŻNE NETTO (WYDANE) / WYGENEROWANE W ZWIĄZKU Z DZIAŁALNOŚCIĄ INWESTYCYJNĄ	-4 449	-8 270
Przepływy pieniężne z działalności finansowej		
Splata rat kredytowych i pożyczek	-	-56
Zaciągnięcie kredytu krótkoterminowego	5 150	
Splata zadłużenia z tyt. umów leasingu (leasing, odsetki, pozostałe)	-2 754	-2 430
ŚRODKI PIENIĘŻNE NETTO WYKORZYSTANE W DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ	2 396	-2 486
Zwiększenie netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	-10 781	-11 932
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu sprawozdawczego	16 891	34 555
ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY NA KONIEC OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO	6 110	22 623

**JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM
ZA OKRES SPRAWOZDAWCZY KOŃCZĄCY SIĘ 30 CZERWCA 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	-	-	-	- 5 460	- 5 460
Pozostałe całkowite dochody za rok obrotowy (netto)	-	-	-	-	-
Suma całkowitych dochodów	-	-	-	- 5 460	- 5 460
Kapitał rezerwowy na program opcyjny	-	476	-	-	476
Wyplata dywidendy	-	-	-	- 3 953	- 3 953
Zmiana kapitałów własnych	-	476	-	- 9 413	- 8 937
Stan na 30 czerwca 2022 roku	3 707	733	38 412	33 769	76 621
Stan na 1 stycznia 2023 roku	3 707	737	38 412	32 307	75 163
Zysk netto za rok obrotowy	-	-	-	- 6 573	- 6 573
Pozostałe całkowite dochody za rok obrotowy (netto)	-	-	-	-	-
Suma całkowitych dochodów	-	-	-	- 6 573	- 6 573
Kapitał rezerwowy na program opcyjny	-	362	-	-	362
Wyplata dywidendy	-	-	-	- 12 356	- 12 356
Zmiana kapitałów własnych	-	362	-	- 18 929	- 18 567
Stan na 30 czerwca 2023 roku	3 707	1 099	38 412	13 378	56 596

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, 25.09.2023 r.

aileron 