
Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024



SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE AILLERON SA ZA IV KWARTAŁ 2024 ROKU ZAKOŃCZONY 31/12/2024

SPORZĄDZONE WEDŁUG
MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ

(wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich o ile nie wskazano inaczej)

1. JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ			
AKTYWA	nota	tys. PLN	
		Stan na 31/12/2024 (dane niebadane)	Stan na 31/12/2023
AKTYWA TRWAŁE		92 391	98 969
Rzeczowe aktywa trwałe		19 231	20 147
Pozostałe aktywa niematerialne		27 491	31 676
Inwestycje w jednostkach zależnych		30 696	30 693
Należności z tytułu leasingu finansowego		14 644	16 254
Aktywa z tytułu podatku odroczonego		191	-
Pozostałe aktywa		138	199
AKTYWA OBROTOWE		18 735	20 086
Zapasy		25	7
Należności z tytułu dostaw i usług		12 283	11 891
Należności krótkoterminowe pozostałe		116	2 107
Należności z tytułu leasingu finansowego		2 233	2 272
Aktywa kontraktowe		698	859
Należności z tytułu innych podatków niż podatek dochodowy		-	758
Środki pieniężne		3 380	2 192
AKTYWA RAZEM		111 126	119 055

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ [C.D.]

PASYWA	nota	tys. PLN	
		Stan na 31/12/2024 (dane niebadane)	Stan na 31/12/2023
KAPITAŁ WŁASNY		44 066	48 180
Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej		44 066	48 180
Kapitał akcyjny		3 707	3 707
Nadwyżka ze sprzedaży akcji ponad wartość nominalną		38 412	38 412
Kapitał rezerwowy		2 247	1 253
Zyski zatrzymane		- 300	4 808
ZOBOWIĄZANIA		67 060	70 875
Zobowiązania długoterminowe		31 213	34 247
Długoterminowe zobowiązania leasingowe		31 070	33 450
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		143	119
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		-	678
Zobowiązania krótkoterminowe		35 847	36 628
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		8 788	9 563
Krótkoterminowe zobowiązania z tyt. otrzymanych kredytów		13 520	15 801
Krótkoterminowe zobowiązania leasingowe		5 268	5 180
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego		4	4
Zobowiązania z tytułu innych podatków niż podatek dochodowy		1 591	1 406
Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne		1 125	1 122
Przychody przyszłych okresów		2 199	152
Pozostałe zobowiązania		3 352	3 400
PASYWA RAZEM		111 126	119 055

2. JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ZA OKRES OD 01.01.2024 DO 31.12.2024

JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (Wariant kalkulacyjny)	nota	tys.PLN		tys.PLN	
		12 miesięcy	12 miesięcy	3 miesiące	3 miesiące
		zakończonych 31/12/2024 (dane niebadane)	zakończonych 31/12/2023 (dane niebadane)	zakończone 31/12/2024 (dane niebadane)	zakończone 31/12/2023 (dane niebadane)
Działalność kontynuowana					
Przychody ze sprzedaży		79 050	73 975	28 575	15 643
Koszt własny sprzedaży (koszt sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów)		57 979	54 703	18 066	8 634
Zysk brutto ze sprzedaży		21 071	19 272	10 509	7 009
Koszty sprzedaży		12 460	10 843	3 631	3 241
Koszty ogólnego zarządu		14 609	15 418	4 159	4 768
Pozostałe przychody operacyjne		2 406	583	345	- 118
Pozostałe koszty operacyjne		231	5 599	106	67
Straty z tytułu utraty wartości		292	-	292	-
Strata na działalności operacyjnej		- 4 115	- 12 005	2 666	- 1 185
Przychody finansowe		1 411	1 144	281	- 794
Koszty finansowe		3 226	4 009	1 032	2 907
Strata przed opodatkowaniem		- 5 930	- 14 870	1 915	- 4 886
Podatek dochodowy		- 822	273	382	- 457
Strata netto z działalności kontynuowanej		- 5 108	- 15 143	1 533	- 4 429
STRATA NETTO		- 5 108	- 15 143	1 533	- 4 429
Strata netto, z tego przypadający:		- 5 108	- 15 143	1 533	- 4 429
Akcjonariuszom jednostki dominującej		- 5 108	- 15 143	1 533	- 4 429
Udziałom niedającym kontroli					
Strata netto na jedną akcję zwykłą (w zł/gr na jedną akcję):					
- podstawowy		-0,41	-1,23	0,12	-0,36
- rozwodniony		-0,41	-1,23	0,12	-0,36

2.1. JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES 01.01.2024 - 31.12.2024

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	tys.PLN		tys.PLN	
	12 miesięcy zakończonych 31/12/2024	12 miesięcy zakończonych 31/12/2023	3 miesiące zakończone 31/12/2024	3 miesiące zakończone 31/12/2023
	(dane niebadane)	(dane niebadane)	(dane niebadane)	(dane niebadane)
STRATA NETTO	- 5 108	- 15 143	1 533	- 4 429
Pozycje, które mogą być przeniesione do wyniku	-	-	-	-
Pozostałe dochody całkowite	-	-	-	-
POZOSTAŁE CAŁKOWITE DOCHODY NETTO	-	-	-	-
SUMA CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	- 5 108	- 15 143	1 533	- 4 429

3. JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES OD 01.01.2024 DO 31.12.2024 [METODA POŚREDNIA]

	tys.PLN	
	12 miesięcy zakończonych 31/12/2024 (dane niebadane)	12 miesięcy zakończonych 31/12/2023 (dane niebadane)
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej		
Strata za rok obrotowy	- 5 108	- 15 143
Korekty:	12 915	10 591
Koszt podatku dochodowego ujęty w wyniku	- 822	273
Koszty finansowe netto ujęte w wyniku	3 153	1 975
Przychody z inwestycji ujęte w wyniku	-	- 752
Zysk ze zbycia/zmiany przeznaczenia składników rzeczowych aktywów trwałych	- 70	718
(Zysk) / strata netto z wyceny aktywów/zobowiązań finansowych wycenianych w skorygowanej cenie nabycia	- 1 688	2 001
Zysk z tytułu odwrócenia odpisu/utruty wartości należności z tytułu dostaw i usług	- 4 913	5 242
Amortyzacja aktywów trwałych	7 638	6 224
Dodatnie różnice kursowe netto	- 267	- 1 281
Zmiany w kapitale obrotowym: (Zwiększenie) / zmniejszenie salda należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności	7 330	- 5 896
(Zwiększenie) / zmniejszenie stanu zapasów	- 17	52
Zwiększenie pozostałych aktywów	- 29	3 446
Zmniejszenie salda zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych zobowiązań podatkowych	71	- 1 369
Zwiększenie / (zmniejszenie) rezerw	344	- 235
Zwiększenie przychodów przyszłych okresów	2 047	- 170
Zwiększenie / (zmniejszenie) pozostałych zobowiązań	138	- 154
Korekta z tyt. programu motywacyjnego	-	516
Środki pieniężne wygenerowane na działalności operacyjnej	7 807	- 4 553
Zapłacone odsetki	- 2 886	- 1 565
Zapłacony podatek dochodowy	- 27	- 24
ŚRODKI PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	4 894	- 6 142

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES OD 01.01.2024 DO 31.12.2024 [METODA POŚREDNIA] - [C.D.]

	tys.PLN	
	12 miesięcy zakończonych 31/12/2024 (dane niebadane)	12 miesięcy zakończonych 31/12/2023 (dane niebadane)
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej		
Splata należności leasingowych	-	2 151
Odsetki otrzymane od subleasingu	-	752
Płatności z tytułu nabycia jednostek zależnych pomniejszone o nabyte środki pieniężne	- 2	-
Pożyczki spłacone od jednostek powiązanych	-	2
Pożyczki udzielone jednostkom powiązanym	1 688	-
Płatności za rzeczowe aktywa trwałe	- 475	- 791
Wpływy z tytułu zbycia składników rzeczowych aktywów trwałych	76	475
Płatności za aktywa niematerialne	- 36	- 9 080
ŚRODKI PIENIĘŻNE NETTO WYDANE W ZWIĄZKU Z DZIAŁALNOŚCIĄ INWESTYCYJNĄ	1 251	- 6 491
Przepływy pieniężne z działalności finansowej		
Splata rat kredytowych i pożyczek	- 2 281	-
Splata odsetek od kredytu	-	- 341
Zaciągnięcie kredytu	-	15 680
Dywidendy wypłacone	-	- 12 356
Splata zadłużenia z tyt. umów leasingu	- 2 676	- 5 049
ŚRODKI PIENIĘŻNE NETTO WYKORZYSTANE W DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ	- 4 957	- 2 066
Zwiększenie netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	1 188	- 14 699
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu sprawozdawczego	2 192	16 891
ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO	3 380	2 192

4. JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES SPRAWOZDAWCZY KOŃCZĄCY SIĘ 31 GRUDNIA 2024 ROKU

	tys.PLN				
	Kapitał akcyjny	Nadwyżka ze sprzedaży akcji	Kapitał rezerwowy	Zyski zatrzymane	Razem
Stan na 1 stycznia 2024 roku	3 707	38 412	1 253	4 808	48 180
Zysk netto za rok obrotowy	-	-	-	- 5 108	- 5 108
Suma całkowitych dochodów	-	-	-	- 5 108	- 5 108
Kapitał rezerwowy na program opcyjny	-	-	994	-	994
Zmiana kapitałów własnych	-	-	994	- 5 108	- 4 114
Stan na 31 grudnia 2024 roku (dane niebadane)	3 707	38 412	2 247	- 300	44 066
Stan na 1 stycznia 2023 roku	3 707	38 412	737	32 307	75 163
Zysk netto za rok obrotowy	-	-	-	- 15 143	- 15 143
Suma całkowitych dochodów	-	-	-	- 15 143	- 15 143
Kapitał rezerwowy na program opcyjny	-	-	516	-	516
Wypłata dywidendy	-	-	-	- 12 356	- 12 356
Zmiana kapitałów własnych	-	-	516	- 27 499	- 26 983
Stan na 31 grudnia 2023 roku (dane niebadane)	3 707	38 412	1 253	4 808	48 180

Członkowie Zarządu Ailleron SA:

Rafał Styczeń - Prezes Zarządu

Grzegorz Młynarczyk - Wiceprezes Zarządu

Piotr Piątosa - Wiceprezes Zarządu

Tomasz Król - Członek Zarządu

Sporządzający :

Daria Ślęzak - Główny Księgowy

Kraków, 26.02.2025 r.

aileron 