



Budujemy marzenia

**Raport okresowy za III kwartał 2018 roku
(za okres od 1 lipca 2018 roku do 30 września 2018 roku)
Spółki APIS S.A. z siedzibą w Biłgoraju**

Biłgoraj, 14 listopad 2018 r.

SPIS TREŚCI

Spis treści

1. INFORMACJE OGÓLNE	3
2. STRUKTURA AKCJONARIATU	3
3. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE	3
3.1 Bilans	4
3.2 Rachunek zysków i strat	6
3.3 Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	7
3.4 Rachunek przepływów pieniężnych – metoda pośrednia	8
4. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI..	9
5. ZWIĘZŁA CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI	9
6. STANOWISKO ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIELE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE	9
7. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI PRZEWIDZIANYCH W DOKUMENCIE INFORMACYJNYM I HARMONOGRAM ICH REALIZACJI	10
8. INFORMACJE O AKTYWNOŚCI NASTAWIONEJ NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE EMITENTA	10
9. OPIS PODMIOTÓW ZALEŻNYCH EMITENTA	10
10. PRZYCZYNY NIESPORZĄDZANIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH	10
11. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY	10

1. INFORMACJE OGÓLNE

Firma Spółki	APIS Spółka Akcyjna
Kraj i adres siedziby	Polska, ul. Widok 4, 23-400 Biłgoraj
Kraj i adres biura sprzedaży i fabryki (adres korespondencyjny Spółki)	Polska, Łazory 45, 37-413 Harasiuki
Telefon i Fax (siedziba)	T: +48 (84) 686 32 19, F: +48 (84) 686 32 19
Telefon i Fax (biuro sprzedaży, fabryka)	T: +48 15 879 10 03 F: +48 15 879 15 29
Adres e-mail	biuro@apissa.pl
Strona www	www.apissa.pl
Numer REGON	141734419
Numer NIP	5661965926
Numer KRS	0000318739
Kapitał zakładowy	9.792.250,00 PLN
Zarząd	Henryk Oziębło – Prezes Zarządu
Rada Nadzorcza	Mirosław Kielecki – Przewodniczący Rady Nadzorczej Urszula Pikiel – Członek Rady Nadzorczej Marcin Durlik – Członek Rady Nadzorczej

2. STRUKTURA AKCJONARIATU

Wartość nominalna akcji: 0,05 zł; ilość wszystkich akcji: 195.845.000; akcje serii I - 12.125.000, akcje serii J - 2.070.000, akcje serii K - 4.000.000, akcje serii L - 5.650.000, akcje serii Ł - 6.000.000, akcje serii M - 6.000.000, akcje serii N – 160.000.000).

Akcjonariusz	Ilość akcji	Wartość nominalna	Udział w kapitale i głosów na WZA
P.W. Apis Sp.j.	102.500.000	5.125.000,00 PLN	52,34%
Mirosław Kielecki*	5.872.501	293.625,05 PLN	3,00%
Adrix Sp. z o.o.	50.000.000	2.500.000,00 PLN	25,53%
Adrianna Smalska**	9.360.000	468.000,00 PLN	4,78%
Aleksandra i Sebastian Szumczyk	10.847.339	542.366,95 PLN	5,54%
pozostali	17.265.160	863.258,00 PLN	8,81%

*Mirosław Kielecki jest współnikiem P.W. „Apis” H.Oziębło-D.Oziębło Sp.j., posiadającym 80% udziałów w zyskach i stratach spółki, uprawnionym do samodzielnej reprezentacji

**Adrianna Smalska posiada 100% udziałów w Adrix Sp. z o.o.

3. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Spółka prezentuje kwartalne sprawozdanie finansowe za III kwartał 2018 roku.

3.1 Bilans

AKTYWA		30 września 2017 roku	30 września 2018 roku
A.	Aktywa trwałe	5 159 100,36	4 702 974,16
I.	Wartości niematerialne i prawne	222 885,88	-
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2.	Wartość firmy	8 290,84	-
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	214 595,04	-
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	4 636 716,39	4 625 974,16
1.	Środki trwałe	4 636 716,39	4 625 974,16
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	548 000,00	548 000,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 958 486,86	3 817 433,34
c)	urządzenia techniczne i maszyny	100 283,53	144 883,57
d)	środki transportu	29 946,00	32 527,28
e)	inne środki trwałe	-	-
2.	Środki trwałe w budowie	-	-
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
III.	Należności długoterminowe	-	-
1.	Od jednostek powiązanych	-	-
2.	Od pozostałych jednostek	-	-
IV.	Inwestycje długoterminowe	200 000,00	77 000,00
1.	Nieruchomości	-	-
2.	Wartości niematerialne i prawne	-	-
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	200 000,00	77 000,00
a)	w jednostkach powiązanych	200 000,00	77 000,00
-	- udziały lub akcje	200 000,00	-
-	- inne papiery wartościowe	-	-
-	- udzielone pożyczki	-	77 000,00
-	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
b)	w pozostałych jednostkach	-	-
-	- udziały lub akcje	-	-
-	- inne papiery wartościowe	-	-
-	- udzielone pożyczki	-	-
-	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
4.	Inne inwestycje długoterminowe	-	-
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	99 498,09	83 129,97
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	87 538,00	74 850,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	11 960,09	8 279,97
B.	Aktywa obrotowe	5 321 767,89	6 741 043,66
I.	Zapasy	1 046 345,10	1 929 954,60
1.	Materiały	203 314,57	166 100,26
2.	Półprodukty i produkty w toku	389 519,12	1 109 291,02
3.	Produkty gotowe	376 157,19	501 054,92
4.	Towary	-	-
5.	Zaliczki na dostawy	77 354,22	153 508,40
II.	Należności krótkoterminowe	3 648 902,26	4 231 916,25
1.	Należności od jednostek powiązanych	2 962,61	-
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
-	- do 12 miesięcy	-	-
-	- powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	inne	2 962,61	-
2.	Należności od pozostałych jednostek	3 645 939,65	4 231 916,25
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	612 246,05	2 525 046,72
-	- do 12 miesięcy	612 246,05	2 525 046,72
-	- powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	177 226,12	24 622,74
c)	inne	2 856 467,48	1 682 246,79
d)	dochodzone na drodze sądowej	-	-
III.	Inwestycje krótkoterminowe	594 714,86	546 323,11
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	594 714,86	546 323,11
a)	w jednostkach powiązanych	40 000,00	-
-	- udziały lub akcje	-	-
-	- inne papiery wartościowe	-	-
-	- udzielone pożyczki	40 000,00	-
-	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
b)	w pozostałych jednostkach	-	-
-	- udziały lub akcje	-	-
-	- inne papiery wartościowe	-	-
-	- udzielone pożyczki	-	-
-	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	554 714,86	546 323,11
-	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	554 714,86	546 323,11
-	- inne środki pieniężne	-	-
-	- inne aktywa pieniężne	-	-
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	31 805,67	32 849,70
Aktywa razem		10 480 868,25	11 444 017,82

PASYWA		30 września 2017 roku	30 września 2018 roku
A.	Kapitał (fundusz) własny	7 651 777,32	7 204 041,38
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	9 792 250,00	9 792 250,00
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	-	-
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	-	-
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	841 312,96	841 312,96
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	-
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-3 051 081,79	-3 396 071,05
VIII.	Zysk (strata) netto	69 296,15	-33 450,53
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 829 090,93	4 239 976,44
I.	Rezerwy na zobowiązania	-	-
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
	- długoterminowa	-	-
	- krótkoterminowa	-	-
3.	Pozostałe rezerwy	-	-
	- długoterminowe	-	-
	- krótkoterminowe	-	-
II.	Zobowiązania długoterminowe	1 366 200,00	166 200,00
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	166 200,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	1 366 200,00	-
a)	kredyty i pożyczki	1 366 200,00	-
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c)	inne zobowiązania finansowe	-	-
d)	inne	-	-
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	1 462 890,93	4 073 776,44
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
	- do 12 miesięcy	-	-
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	inne	-	-
2.	Wobec pozostałych jednostek	1 462 890,93	4 073 776,44
a)	kredyty i pożyczki	-	-
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c)	inne zobowiązania finansowe	-	-
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
	- do 12 miesięcy	961 729,12	2 139 051,81
	- powyżej 12 miesięcy	961 729,12	2 139 051,81
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	365 088,80	1 106 589,62
f)	zobowiązania wekslowe	-	-
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	121 925,28	55 052,07
h)	z tytułu wynagrodzeń	7 390,01	6 944,64
i)	inne	6 757,72	766 138,30
3.	Fundusze specjalne	-	-
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	-	-
1.	Ujemna wartość firmy	-	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
	- długoterminowe	-	-
	- krótkoterminowe	-	-
Pasywa razem		10 480 868,25	11 444 017,82

3.2 Rachunek zysków i strat

	okres od dnia 1 lipca 2017 roku do dnia 30 wrze- śnia 2017 roku	okres od dnia 1 lipca 2018 roku do dnia 30 wrze- śnia 2018 roku	okres od dnia 1 stycznia 2017 roku do dnia 30 września 2017 roku	okres od dnia 1 stycznia 2018 roku do dnia 30 września 2018 roku
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 947 430,66	2 238 990,06	6 648 360,31	8 324 979,49
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 988 789,60	1 988 584,16	6 251 545,78	7 605 666,80
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-43 662,94	157 569,41	314 194,64	519 975,43
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	2 304,00	92 836,49	82 619,89	202 337,26
B. Koszty działalności operacyjnej	1 901 471,96	2 284 721,80	6 485 260,82	8 413 220,58
I. Amortyzacja	42 501,37	43 851,39	126 274,11	128 720,82
II. Zużycie materiałów i energii	119 158,76	316 937,59	527 156,87	647 068,63
III. Usługi obce	1 684 312,63	1 804 262,70	5 564 778,91	7 294 936,69
IV. Podatki i opłaty, w tym: - podatek akcyzowy	2 654,37 -	2 106,64 -	73 279,55 -	80 898,47 -
V. Wynagrodzenia	31 979,01	28 087,84	79 503,90	85 147,84
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	8 229,64	5 880,48	18 425,48	18 666,94
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	10 637,46	12 800,55	27 441,61	22 132,94
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 998,72	70 794,61	68 400,39	135 648,25
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	45 958,70	-45 731,74	163 099,49	-88 241,09
D. Pozostałe przychody operacyjne	52,21	47 327,79	2 347,23	94 761,18
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	3 000,00	2 294,31	11 227,52
II. Dotacje	-	-	-	-
III. Inne przychody operacyjne	52,21	44 327,79	52,92	83 533,66
E. Pozostałe koszty operacyjne	32 271,58	5 232,30	95 218,28	9 823,35
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
III. Inne koszty operacyjne	32 271,58	5 232,30	95 218,28	9 823,35
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	13 739,33	-3 636,25	70 228,44	-3 303,26
G. Przychody finansowe	1,27	-	28,63	8,36
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: - od jednostek powiązanych	- -	- -	- -	- -
II. Odsetki, w tym: - od jednostek powiązanych	1,27 -	- -	28,63 -	8,36 -
III. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
V. Inne	-	-	-	-
H. Koszty finansowe	729,62	28 183,13	960,92	30 155,63
I. Odsetki, w tym: - dla jednostek powiązanych	1,49 -	27 754,54 -	232,79 -	28 291,41 -
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
IV. Inne	728,13	428,59	728,13	1 864,22
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	13 010,98	-31 819,38	69 296,15	-33 450,53
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	-	-	-	-
I. Zyski nadzwyczajne	-	-	-	-
II. Straty nadzwyczajne	-	-	-	-
K. Zysk (strata) brutto (I±J)	13 010,98	-31 819,38	69 296,15	-33 450,53
L. Podatek dochodowy	-	-	-	-
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-	-	-
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	13 010,98	-31 819,38	69 296,15	-33 450,53

3.3 Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	okres kończący się dnia 30 września 2017 roku	okres kończący się dnia 30 września 2018 roku
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	7 582 481,17	7 237 491,91
- korekty z tytułu zmian zasad rachunkowości	-	-
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	7 582 481,17	7 237 491,91
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	9 792 250,00	9 792 250,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- wydania udziałów (emisji akcji)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- umorzenia udziałów (akcji)	-	-
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	9 792 250,00	9 792 250,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	-	-
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
Dokonanej wpłaty	-	-
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	-	-
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	-	-
a) zwiększenie	-	-
b) zmniejszenie	-	-
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	-	-
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	841 312,96	841 312,96
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-
- z podziału zysku	-	-
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- pokrycia straty	-	-
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	841 312,96	841 312,96
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- zbycia środków trwałych	-	-
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	-	-
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-4 299 418,64	-3 265 676,83
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	1 248 336,85
- korekty błędów podstawowych	-	-
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	1 248 336,85	-
- podziału zysku z lat ubiegłych	1 248 336,85	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- podziału zysku- dywidenda	-	-
- podziału zysku- kapitał zapasowy	-	-
- podziału zysku- pokrycie straty	-	-
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	1 248 336,85	1 248 336,85
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	-4 299 418,64	-4 514 013,68
- korekty z tytułu zmian zasad rachunkowości	-	-
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-4 299 418,64	-4 514 013,68
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-130 394,22
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	-130 394,22
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-4 644 407,90
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-4 299 418,64	-3 396 071,05
8. Wynik netto	69 296,15	-33 450,53
a) zysk netto	69 296,15	-
b) strata netto	-	-33 450,53
c) odpisy z zysku	-	-
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	7 651 777,32	7 204 041,38
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	7 651 777,32	7 204 041,38

3.4 Rachunek przepływów pieniężnych – metoda pośrednia

	okres od dnia 1 stycznia 2017 roku do dnia 30 września 2017 roku	okres od dnia 1 stycznia 2018 roku do dnia 30 września 2018 roku
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	-	-
I. Zysk (strata) netto	69 296,15	-33 450,53
II. Korekty razem	-222 036,51	93 996,93
1. Amortyzacja	200 899,49	128 720,82
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	932,29	30 147,27
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-2 294,31	-11 227,52
5. Zmiana stanu rezerw	-4 272,36	-4 000,00
6. Zmiana stanu zapasów	-428 644,97	-641 609,24
7. Zmiana stanu należności	1 022 894,15	-109 545,05
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-992 138,21	721 756,87
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-19 412,59	-20 246,22
10. Inne korekty	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-152 740,36	60 546,40
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-	-
I. Wpływy	2 294,31	11 227,52
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 294,31	11 227,52
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- zbycie aktywów finansowych,	-	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
- odsetki	-	-
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II. Wydatki	19 888,00	24 000,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	19 888,00	17 000,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-	7 000,00
a) w jednostkach powiązanych	-	7 000,00
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- nabycie aktywów finansowych	-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-17 593,69	-12 772,48
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-	-
I. Wpływy	28,63	8,36
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2. Kredyty i pożyczki	-	-
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4. Inne wpływy finansowe	28,63	8,36
II. Wydatki	960,92	30 155,63
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	-	-
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-
8. Odsetki	232,79	28 291,41
9. Inne wydatki finansowe	728,13	1 864,22
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-932,29	-30 147,27
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-171 266,34	17 626,65
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-171 266,34	17 626,65
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F. Środki pieniężne na początek okresu	725 981,20	528 696,46
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym	554 714,86	546 323,11
- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

4. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI

Dane finansowe zawarte w raporcie kwartalnym zostały sporządzone zgodnie z zasadami stosowanymi przez Emitenta przy sporządzaniu rocznych sprawozdań finansowych, wynikającymi z ustawy o rachunkowości oraz przyjętej przez Emitenta polityki rachunkowości.

W okresie sprawozdawczym Emitent nie dokonał zmian w stosowanych zasadach rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe Spółki zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę.

Raport okresowy za III kwartał 2018 roku Emitenta nie podlegał badaniu, ani przeglądowi przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych.

Przy analizie danych finansowych Emitenta, zwłaszcza rachunku wyników należy mieć na uwadze poniższe aspekty polityki rachunkowości Emitenta:

- przychody z projektów dotyczących budowy domów drewnianych (trwających poniżej 6 miesięcy) rozpoznawane są po zakończeniu takiego projektu, podpisaniu protokołu odbioru i wystawieniu końcowej faktury. W trakcie realizacji wszelkie wpływy są traktowane jako zaliczki na poczet dostaw, a koszty poniesionych prac są ujmowane w pozycji produkty w toku, ma to zwłaszcza znaczenie przy rozważaniu krótszych okresów sprawozdawczych, ponieważ powoduje dość dużą zmienność przychodów między poszczególnymi kwartałami.

- koszty amortyzacji składają się głównie z kosztów amortyzacji środków trwałych, przyjętych do ksiąg w ich wartości rynkowej podczas przyjmowania raportu – co oznacza stosunkowo wysokie koszty amortyzacji.

5. ZWIĘZŁA CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI

Dla Emitenta III kwartał 2018 roku był okresem, w którym prowadzone były prace nad tegorocznymi projektami domów jednorodzinnych. Prace te jednak nie zostały zakończone w ciągu III kwartału. Został zrealizowany jeden dom w stanie surowym zamkniętym w technologii szkieletowej.

Większość działań Emitenta skupiała się wokół realizacji budynku wielorodzinnego w Warszawie.

W ciągu III kwartału Emitent dokonywał sprzedaży wyrobów przetwórstwa drzewnego w postaci różnego rodzaju gotowych elementów oraz wykonywał usługi związane z przerobem i suszeniem powierzonego materiału.

6. STANOWISKO ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE

Emitent nie publikował prognoz wyników finansowych na 2018 r.

7. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI PRZEWIDZIANYCH W DOKUMENCIE INFORMACYJNYM I HARMONOGRAM ICH REALIZACJI

Dokument informacyjny Emitenta nie zawierał informacji objętych tym punktem.

8. INFORMACJE O AKTYWNOŚCI NASTAWIONEJ NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE EMITENTA

W okresie sprawozdawczym Emitent nie podejmował takiej aktywności.

9. OPIS PODMIOTÓW ZALEŻNYCH EMITENTA

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu spółka APIS S.A. jest właścicielem 100% udziałów w spółce APIS TECH Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie.

Firma Spółki	APIS TECH Spółka z o.o.
Kraj i adres siedziby	Polska, Pl. Piłsudskiego 3, 00-078 Warszawa
Strona www	www.apistech.pl
Numer KRS	0000318739
Zarząd	Natalia Zarudzka – Prezes Zarządu

Kapitał zakładowy spółki APIS TECH Sp. z o.o. wynosi 200.000,00 złotych.

10. PRZYCZYNY NIESPORZĄDZANIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Na koniec III kwartału 2018 roku Spółka posiadała jedną spółkę zależną - APIS TECH Sp. z o.o. - której wyniki finansowe (a także jej spółek zależnych) do chwili obecnej pozostają nieistotne dla wyników Emitenta, zatem Zarząd Spółki, korzystając ze zwolnienia na podstawie Art. 58 Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, postanowił nie publikować skonsolidowanych danych. Zarząd APIS S.A. zobowiązuje się do przedstawienia wyników skonsolidowanych, w chwili, gdy wyniki spółki APIS TECH Sp. z o.o. lub jej spółek zależnych staną się istotne dla wyników Emitenta.

11. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY

W okresie sprawozdawczym, w przeliczeniu na pełne etaty, Emitent zatrudniał: 5,71 osoby.

Prezes Zarządu
Henryk Oziębło

