



APIS

Budujemy marzenia

Raport roczny za 2018 rok
(za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku)
Spółki APIS S.A. z siedzibą w Biłgoraju

Biłgoraj, 31 maja 2019 r.

SPIS TREŚCI

Spis treści

- 1.** List Zarządu objaśniający sytuację Spółki
- 2.** Wybrane dane finansowe, zawierające podstawowe pozycje z rocznego sprawozdania finansowego, w tym przeliczone na euro
- 3.** Oświadczenie Zarządu w sprawie rzetelności i kompletności sprawozdania finansowego
- 4.** Oświadczenie Zarządu w sprawie wyboru podmiotu uprawnionego do badania rocznego sprawozdania finansowego
- 5.** Informacja na temat łącznej wysokości wynagrodzeń wszystkich członków zarządu i rady nadzorczej w 2018 roku.
- 6.** Informację na temat wynagrodzenia Autoryzowanego Doradcy otrzymywanego od emitenta z tytułu świadczenia wobec Emitenta usług w każdym zakresie w 2018 roku.
- 7.** Sprawozdanie ze stosowania zasad ładu korporacyjnego „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na NewConnect”
- 8.** Wybrane dane finansowe spółek zależnych emitenta nieobjętych konsolidacją
- 9.** Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2018
- 10.** Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2018
- 11.** Sprawozdanie Zarządu za rok obrotowy 2018

1. PISMO ZARZĄDU SPÓŁKI.

Szanowni Akcjonariusze i Inwestorzy Giełdowi,

W imieniu spółki APIS Spółka Akcyjna przedstawiamy raport okresowy podsumowujący rok 2018.

Specjalnością APIS SA są drewniane domy całoroczne. Firma stosuje sprawdzone, tradycyjne metody oraz najnowocześniejsze technologie. Do budowy domów używa wyłącznie drzew iglastych. Drewno to suszone jest w sterowanym komputerowo systemie komorowym, ponieważ taki rodzaj suszenia wzmacnia je i uodparnia na działanie grzybów i owadów.

APIS buduje domy drewniane szkieletowe oraz z bali. Domy te cieszą się wciąż rosnącą popularnością. Zawdzięczają to między innymi temu, iż są często rozwiązaniem bardziej energooszczędnym niż tradycyjne techniki, przy porównywalnym nakładzie środków. Domy z drewna są dodatkowo bardzo odporne na większość negatywnych czynników i przez to niezwykle trwałe. To dobra inwestycja na długie lata.

W roku 2018 Spółka prowadziła działalność związaną z budownictwem drewnianym. Budowaliśmy budynki szkieletowe i z bala w Polsce i w Norwegii. Kontynuowaliśmy również prace nad budynkiem wielorodzinnym w Warszawie, który był głównym projektem w roku 2018.

Sytuacja finansowa Spółki w 2018 roku była stabilna, odnotowaliśmy zysk z działalności operacyjnej w wysokości 93 tys. zł, a zysk netto wyniósł 119 tys. zł. Spółka nie posiada zadłużenia w bankach lub zewnętrznych instytucjach finansowych, bieżące wpływy z działalności wystarczają do pokrycia zapotrzebowania na środki pieniężne. Wskaźnik płynności na poziomie 1,84 również potwierdza stabilność sytuacji finansowej spółki.

W 2019 roku Zarząd planuje kontynuować działalność prowadzoną dotychczas przez APIS SA, tj. budowę domów drewnianych oraz pozyskać kolejne projekty w segmencie budownictwa wielorodzinnego. Zarząd poszukuje również możliwości wprowadzenia na rynek innych produktów drewnianych w celu zapewnienia większej skali przerobu w naszym zakładzie.

Mamy nadzieję, że Spółka będzie w kolejnych latach zwiększać przychody, a tym samym generować zyski.

Z poważaniem,

Prezes Zarządu
Henryk Oziebło



2. WYBRANE DANE FINANSOWE APIS S.A. ZA 2018 ROK.

Wybrane dane finansowe z Bilansu

		31.12.2017	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2018
		PLN		EUR ¹	
A.	AKTYWA TRWAŁE	4 810 445,01	4 615 987,80	1 153 337,41	1 073 485,53
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	4 654 565,01	4 498 992,80	1 115 961,79	1 042 277,40
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	70 000,00	77 000,00	16 782,95	17 906,98
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	85 890,00	39 995,00	20 592,68	9 301,16
B.	AKTYWA OBROTOWE	5 949 256,47	6 372 936,13	1 426 372,36	1 482 078,17
I.	Zapasy	1 288 345,36	2 549 749,94	308 889,06	592 965,10
II.	Należności krótkoterminowe	4 122 371,20	3 148 048,97	988 364,91	732 104,41
III.	Inwestycje krótkoterminowe	528 696,48	663 132,03	126 758,36	154 216,75
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9 843,45	12 005,19	2 360,03	2 791,90
	AKTYWA RAZEM	10 759 711,48	10 988 923,93	2 579 709,77	2 555 563,70
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	7 237 491,91	7 356 503,43	1 735 235,06	1 710 814,75
I.	Kapitał podstawowy	9 792 250,00	9 792 250,00	2 347 754,68	2 277 267,44
II..	Kapitał zapasowy	841 312,96	841 312,96	201 170,17	195 654,18
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-3 265 676,83	-3 396 071,05	-782 966,94	-789 783,97
VI.	Wynik finansowy netto roku bieżącego	-130 394,22	119 011,52	-31 262,85	27 677,10
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	3 522 219,57	3 632 420,50	844 474,71	844 748,95
I.	Rezerwy na zobowiązania	4 000,00	4 000,00	959,03	930,23
II.	Zobowiązania długoterminowe	166 200,00	166 200,00	39 847,51	38 651,16
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	3 352 019,57	3 462 220,50	803 668,17	805 167,56
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	PASYWA RAZEM	10 759 711,48	10 988 923,93	2 579 709,77	2 555 563,70

¹ dane z bilansu zostały przeliczone po średnim kursie Narodowego Banku Polskiego (Tabela A), obowiązującym odpowiednio w dniach 31.12.2017 r. oraz 31.12.2018 r.:

- 31.12.2018 r. – 4,3000 zł,

- 31.12.2017 r. - 4,1709 zł.

Wybrane dane finansowe z Rachunku Wyników

		Rok 2017	Rok 2018	Rok 2017	Rok 2018
		PLN		EUR ²	
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	10 063 584,47	10 573 159,70	2 370 858,83	2 477 948,79
B.	Koszty działalności operacyjnej	9 995 856,16	10 480 219,97	2 354 902,86	2 456 167,23
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	67 728,31	92 939,73	15 955,97	21 781,56
D.	Pozostałe przychody operacyjne	120 107,56	103 261,88	28 295,89	24 200,68
E.	Pozostałe koszty operacyjne	104 512,86	9 826,42	24 621,97	2 302,94
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	83 323,01	186 375,19	19 629,89	43 679,30
G.	Przychody finansowe	28,63	5 008,36	6,74	1 173,77
H.	Koszty finansowe	201 057,86	30 157,03	47 366,80	7 067,67
K.	Zysk (strata) brutto (I+/-J)	-117 706,22	161 226,52	-27 730,16	37 785,40
N.	ZYSK (STRATA) NETTO	-130 394,22	119 011,52	-30 719,30	27 891,80

² dane z rachunku wyników zostały przeliczone po średnim kursie Narodowego Banku Polskiego (Tabela A), przyjętym jako średnia kursów obowiązujących na ostatni dzień miesiąca odpowiednio roku 2017 oraz 2018:

- rok 2018 r. - 4,2669 zł,

- rok 2017 r. - 4,2447 zł.

3. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU W SPRAWIE RZETELNOŚCI I KOMPLETNOŚCI SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Biłgoraj, 31 maja 2019 r.

OŚWIADCZENIE

Działając w imieniu APIS S.A. z siedzibą w Warszawie oświadczam, że wedle mojej najlepszej wiedzy, roczne sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2018 i dane porównywalne, sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Spółkę lub standardami uznawanymi w skali międzynarodowej, oraz że dane te odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Spółki oraz jej wynik finansowy. Ponadto oświadczam, że sprawozdanie z działalności Spółki za rok obrotowy 2018 zawiera prawdziwy obraz jej sytuacji gospodarczej, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyka.

Prezes Zarządu
Henryk Oziebło



4. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU W SPRAWIE WYBORU PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Biłgoraj, 31 maja 2019 r.

OŚWIADCZENIE

Działając w imieniu Spółki APIS S.A. z siedzibą w Warszawie oświadczam, że podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych, dokonujący badania rocznego sprawozdania finansowego, został wybrany zgodnie z przepisami prawa, oraz że podmiot ten oraz biegli rewidenci, dokonujący badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2018, spełniają warunki do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badaniu, zgodnie z właściwymi przepisami prawa krajowego.



Prezes Zarządu
Henryk Oziebło

5. INFORMACJA NA TEMAT ŁĄCZNEJ WYSOKOŚCI WYNAGRODZEŃ WSZYSTKICH CZŁONKÓW ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ.

Łączna wartość wynagrodzeń wszystkich Członków Zarządu Spółki w 2018 roku wyniosła 25.200,00 zł brutto. Łączna wartość wynagrodzeń wszystkich Członków Rady Nadzorczej Spółki w 2018 roku wyniosła: 0 zł (zero zł).

6. INFORMACJA NA TEMAT WYNAGRODZENIA AUTORYZOWANEGO DORADCY OTRZYMANEGO OD EMITENTA Z TYTUŁU ŚWIADCZENIA WOBEC EMITENTA USŁUG W KAŻDYM ZAKRESIE.

Łączna wartość wynagrodzenia Autoryzowanego Doradcy Spółki w roku 2018 z tytułu świadczenia wobec Spółki usług w każdym zakresie wyniosła: 0 zł.

7. SPRAWOZDANIE ZE STOSOWANIA ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO

L.p.	DOBRA PRAKTYKA SPÓŁEK NOTOWANYCH NA NEWCONNECT	STANOWISKO SPÓŁKI I KOMENTARZ
1.	Spółka powinna prowadzić przejrzystą i efektywną politykę informacyjną, zarówno z wykorzystaniem tradycyjnych metod, jak i z użyciem nowoczesnych technologii oraz najnowszych narzędzi komunikacji zapewniających szybkość, bezpieczeństwo oraz szeroki i interaktywny dostęp do informacji. Spółka, korzystając w jak najszerszym stopniu z tych metod, powinna zapewnić odpowiednią komunikację z inwestorami i analitykami, wykorzystując w tym celu również nowoczesne metody komunikacji internetowej, umożliwiać transmitowanie obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, rejestrować przebieg obrad i upubliczniać go na stronie internetowej.	TAK Z wyłączeniem transmisji obrad walnego zgromadzenia przez Internet, rejestracji video przebiegu obrad oraz upublicznianiem takiej video rejestracji
2.	Spółka powinna zapewniać efektywny dostęp do informacji niezbędnych do oceny sytuacji i perspektywy spółki oraz sposobu jej funkcjonowania.	TAK
3.	Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej:	TAK
3.1	Podstawowe informacje o spółce i jej działalności (strona startowa).	TAK
3.2	Opis działalności emitenta ze wskazaniem rodzaju działalności, z której emitent uzyskuje najwięcej przychodów.	TAK
3.3	Opis rynku, na którym działa emitent, wraz z określeniem pozycji emitenta na tym rynku.	TAK
3.4	Życiorysy zawodowe członków organów spółki.	TAK
3.5	Powzięte przez zarząd, na podstawie oświadczenia członka rady nadzorczej, informacje o powiązaniach członka rady nadzorczej z akcjonariuszem dysponującym akcjami reprezentującymi nie mniej niż 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu spółki.	TAK
3.6	Dokumenty korporacyjne spółki.	TAK
3.7	Zarys planów strategicznych spółki.	TAK
3.8	Opublikowane prognozy wyników finansowych na bieżący rok obrotowy, wraz z założeniami do tych prognoz oraz korektami do tych prognoz (w przypadku gdy emitent takie publikuje).	NIE Spółka nie publikuje prognoz wyników finansowych.
3.9	Strukturę akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem głównych akcjonariuszy oraz akcji znajdujących się w wolnym obrocie.	TAK
3.10	Dane oraz kontakt do osoby, która jest odpowiedzialna w spółce za relacje inwestorskie oraz kontakty z mediami.	TAK
3.11.		
3.12	Opublikowane raporty bieżące i okresowe.	TAK
3.13	Kalendarz zaplanowanych dat publikacji finansowych raportów okresowych, dat walnych zgromadzeń, a także spotkań z inwestorami i analitykami oraz konferencji prasowych.	TAK Z wyłączeniem spotkań z inwestorami i analitykami oraz konferencji prasowych

		– Spółka ogłasza wszelkie istotne informacje poprzez stronę internetową.
3.14	Informacje na temat zdarzeń korporacyjnych, takich jak wypłata dywidendy, oraz innych zdarzeń skutkujących nabyciem lub ograniczeniem praw po stronie akcjonariusza, z uwzględnieniem terminów oraz zasad przeprowadzania tych operacji. Informacje te powinny być zamieszczane w terminie umożliwiającym podjęcie przez inwestorów decyzji inwestycyjnych.	TAK
3.15	(skreślony)-----	-----
3.16	Pytania akcjonariuszy dotyczące spraw objętych porządkiem obrad, zadawane przed i w trakcie walnego zgromadzenia, wraz z odpowiedziami na zadawane pytania.	TAK
3.17	Informację na temat powodów odwołania walnego zgromadzenia, zmiany terminu lub porządku obrad wraz z uzasadnieniem	TAK
3.18	Informację o przerwie w obradach walnego zgromadzenia i powodach zarządzenia przerwy	TAK
3.19	Informacje na temat podmiotu, z którym spółka podpisała umowę o świadczenie usług Autoryzowanego Doradcy ze wskazaniem nazwy, adresu strony internetowej, numerów telefonicznych oraz adresu poczty elektronicznej Doradcy	TAK
3.20	Informację na temat podmiotu, który pełni funkcję animatora akcji emitenta	TAK
3.21	Dokument informacyjny (prospekt emisyjny) spółki, opublikowany w ciągu ostatnich 12 miesięcy	TAK
3.22	Informacje zamieszczane na stronie internetowej powinny być zamieszczane w sposób umożliwiający łatwy dostęp do tych informacji. Emitent powinien dokonywać aktualizacji informacji umieszczanych na stronie internetowej. W przypadku pojawienia się nowych istotnych informacji lub wystąpienia istotnej zmiany informacji umieszczanych na stronie, aktualizacja powinna zostać przeprowadzona niezwłocznie.	TAK
4.	Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową, według wyboru emitenta w języku polskim lub angielskim. Raporty bieżące i okresowe powinny być zamieszczane na stronie internetowej co najmniej w tym samym języku, w którym następuje ich publikacja zgodnie z przepisami obowiązującymi emitenta.	TAK Spółka prowadzi stronę internetową w języku polskim.
5.	Spółka powinna prowadzić politykę informacyjną ze szczególnym uwzględnieniem potrzeb inwestorów indywidualnych. W tym celu Spółka, poza swoją stroną korporacyjną powinna wykorzystywać indywidualną dla danej spółki sekcję relacji inwestorskich znajdującą się na stronie www.GPWInfoStrefa.pl	TAK/NIE W chwili obecnej Spółka nie zamierza wykorzystywać do celów informacyjnych sekcji „relacje inwestorskie” znajdującą się na stronie www.GPWInfoStrefa.pl . Spółka prowadzi własną korporacyjną stronę internetową, która zawiera zakładkę „relacje inwestorskie” ze wszystkimi ważnymi dla inwestorów informacjami. Sekcja ta odpowiada oczekiwaniom inwestorów i jest na bieżąco uzupełniana o informacje zgodnie z uwagami inwestorów.
6.	Emitent powinien utrzymywać bieżące kontakty z przedstawicielami Autoryzowanego Doradcy, celem umożliwienia prawidłowego wykonywania swoich obowiązków wobec emitenta. Spółka powinna wyznaczyć osobę odpowiedzialną za kontakty z Autoryzowanym Doradcą.	TAK
7.	W przypadku, gdy w spółce nastąpi zdarzenie, które w ocenie emitenta ma istotne znaczenie dla wykonywania przez Autoryzowanego Doradcę swoich obowiązków, emitent niezwłocznie powiadamia o tym fakcie Autoryzowanego Doradcę.	TAK
8.	Emitent powinien zapewnić Autoryzowanemu Doradcy dostęp do wszelkich dokumentów i informacji niezbędnych do wykonywania obowiązków Autoryzowanego Doradcy.	TAK
9.	Emitent przekazuje w raporcie rocznym:	
9.1.	Informację na temat łącznej wysokości wynagrodzeń wszystkich członków zarządu i rady nadzorczej	TAK
9.2.	Informację na temat wynagrodzenia Autoryzowanego Doradcy otrzymywanego od emitenta z tytułu świadczenia wobec Emitenta usług w każdym zakresie.	TAK
10.	Członkowie zarządu i rady nadzorczej powinni uczestniczyć w obradach walnego zgromadzenia w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznej odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie walnego zgromadzenia.	TAK

11.	Przynajmniej 2 razy w roku Emitent, przy współpracy Autoryzowanego Doradcy, powinien organizować publicznie dostępne spotkanie z inwestorami, analitykami i mediami.	NIE Spółka na bieżąco informuje o wszystkich istotnych sprawach i wydarzeniach poprzez raporty bieżące. Na moment obecny nie organizuje jednak publicznie dostępnych spotkań z analitykami i mediami.
12.	Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie emisji akcji z prawem poboru powinna precyzować cenę emisyjną albo mechanizm jej ustalenia lub zobowiązać organ do tego upoważniony do ustalenia jej przed dniem ustalenia prawa poboru, w terminie umożliwiającym podjęcie decyzji inwestycyjnej	TAK
13.	Uchwały walnego zgromadzenia powinny zapewniać zachowanie niezbędnego odstępu czasowego pomiędzy decyzjami powodującymi określone zdarzenia korporacyjne a datami, w których ustalane są prawa akcjonariuszy wynikające z tych zdarzeń korporacyjnych.	TAK
13A.	W przypadku otrzymania przez zarząd od akcjonariusza posiadającego co najmniej połowę kapitału zakładowego lub co najmniej połowę ogółu w Spółce, informacji o zwołaniu przez niego Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia w trybie określonym w art. 339 §3 k.s.h., zarząd Emitenta niezwłocznie dokonuje czynności, do których jest zobowiązany w związku z organizacją i przeprowadzeniem walnego zgromadzenia. Zasada ta ma zastosowanie również w przypadku upoważnienia przez sąd rejestrowy akcjonariuszy do zwołania Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia na podstawie art. 400 §3 k.s.h.	TAK
14.	Dzień ustalenia praw do dywidendy oraz dzień wypłaty dywidendy powinny być tak ustalone, aby czas przypadający pomiędzy nimi był możliwie najkrótszy, a w każdym przypadku nie dłuższy niż 15 dni roboczych. Ustalenie dłuższego okresu pomiędzy tymi terminami wymaga szczegółowego uzasadnienia.	TAK
15.	Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie wypłaty dywidendy warunkowej może zawierać tylko takie warunki, których ziszczenie nastąpi przed dniem ustalenia prawa do dywidendy.	TAK
16.	Emitent publikuje raporty miesięczne, w terminie 14 dni od zakończenia miesiąca. Raport miesięczny powinien zawierać co najmniej: -informacje na temat wystąpienia tendencji i zdarzeń w otoczeniu rynkowym emitenta, które w ocenie emitenta mogą mieć w przyszłości istotne skutki dla kondycji finansowej oraz wyników finansowych emitenta, -zestawienie wszystkich informacji opublikowanych przez emitenta w trybie raportu bieżącego w okresie objętym raportem, - informacje na temat realizacji celów emisji, jeżeli taka realizacja, choćby w części, miała miejsce w okresie objętym raportem, - kalendarz inwestora, obejmujący wydarzenia mające mieć miejsce w nadchodzącym miesiącu, które dotyczą emitenta i są istotne z punktu widzenia interesów inwestorów, w szczególności daty publikacji raportów okresowych, planowanych walnych zgromadzeń, otwarcia subskrypcji, spotkań z inwestorami lub analitykami oraz oczekiwany termin publikacji raportu analitycznego.	NIE, Spółka zdecydowała się nie publikować raportów miesięcznych. Jednocześnie przekazuje informacje zawarte w tych raportach poprzez bieżące informacje o wszelkich wydarzeniach i zdarzeniach w raportach EBI i informacjach na stronie internetowej Spółki.
16A	W przypadku naruszenia przez emitenta obowiązku informacyjnego określonego w Załączniku Nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu („Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”) emitent powinien niezwłocznie opublikować, w trybie właściwym dla przekazywania raportów bieżących na rynku NewConnect, informację wyjaśniającą zaistniałą sytuację.	TAK
17.	(skreślony)-----	-----

8. WYBRANE DANE FINANSOWE SPÓŁEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ

Na dzień 31 grudnia 2018 roku Spółka nie posiada spółek zależnych.

9. SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK OBROTOWY 2018.

Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2018 znajduje się w osobnym pliku załączonym do niniejszego raportu.

10. SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK OBROTOWY 2018

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2018 znajduje się w osobnym pliku załączonym do niniejszego raportu.

11. SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI ZARZĄDU ZA ROK OBROTOWY 2018

Sprawozdanie z działalności Zarządu za rok obrotowy 2018 znajduje się w osobnym pliku załączonym do niniejszego raportu.

Prezes Zarządu
Henryk Oziebło

