



JEDNOSTKOWY RAPORT KWARTALNY ROVITA S.A.

IV Kwartał 2021 r.

Niedomice, 10 luty 2022 r.

ROVITA S.A.

Rovita Spółka Akcyjna („Rovita”)

ul. Niedomicka 2, 33-132 Niedomice

KRS 0000267355 Sąd Rejonowy dla miasta Kraków - Śródmieście XII Wydział Gospodarczy KRS

Kapitał zakładowy: 13 637 600,00 zł

tel./fax +48 14 645 75 55/ 14 645 7636

www.rovita.pl

sekretariat@rovita.com.pl

ZARZĄD

Urszula Mróz - Prezes Zarządu

Marek Maroszek - Wiceprezes Zarządu

Marta Pytel - Członek Zarządu

Rada Nadzorcza:

Krzysztof Gradecki- Przewodniczący RN

Karolina Gradecka - Członek RN

Krzysztof Nawrot - Członek RN

Marzena Gradecka- Członek RN

Kazimierz Rakowski - Członek RN

Raport Rovita S.A. za IV kwartał roku 2021 został przygotowany zgodnie z aktualnym stanem prawnym w oparciu o Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz Załącznik nr 3 reg. ASO - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect”.

I. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe, sporządzone zgodnie z obowiązującymi emitenta zasadami rachunkowości

IV KWARTAŁ 2021r. (za okres od 1.01.2021 r do 31.12.2021 r.)

Bilans - Aktywa	31.12.2021	31.12.2020
A. AKTYWA TRWAŁE	1 065 155,54	1 828 733,44
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	600 823,80	819 185,55
1. Środki trwałe	600 823,80	805 055,55
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	230 616,94	275 095,30
c) urządzenia techniczne i maszyny	91 812,71	123 660,92
d) środki transportu	220 748,23	318 664,54
e) inne środki trwałe	57 645,92	87 634,79
2. Środki trwałe w budowie	0,00	14 130,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	49 600,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	49 600,00
IV. Inwestycje długoterminowe	460 000,00	930 000,00
1. Nieruchomości	0,00	470 000,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	460 000,00	460 000,00
a) w jednostkach powiązanych	460 000,00	460 000,00
- udziały lub akcje	460 000,00	460 000,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 331,74	29 947,89
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 331,74	4 331,74
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		25 616,15
B. AKTYWA OBROTOWE	274 436,64	704 039,34
I. Zapasy	4 012,78	3 690,00
1. Materiały	4 012,78	3 690,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00

4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	143 679,25	382 341,08
1. Należności od jednostek powiązanych	3 724,69	3 522,89
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 724,69	3 522,89
- do 12 miesięcy	3 724,69	3 522,89
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	139 954,56	378 818,19
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	52 020,03	118 158,47
- do 12 miesięcy	52 020,03	118 158,47
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpiec. społ. i zdrow. oraz innych świadczeń	75 704,25	90 760,18
c) inne	12 230,28	169 899,54
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	18 339,68	207 913,60
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	18 339,68	207 913,60
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	18 339,68	207 913,60
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	18 339,68	207 913,60
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	108 404,93	110 094,66
AKTYWA RAZEM :	1 339 592,18	2 532 772,78

I.

Bilans - Pasywa	31.12.2021	31.12.2020
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	(1 200 219,25)	(1 394 093,62)
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	13 637 600,00	13 637 600,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	0,00
III. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	9 636 265,97	9 636 265,97
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	(24 701 352,53)	(25 131 237,23)
VIII. Zysk (strata) netto	227 267,31	463 277,64
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	2 539 811,43	3 926 866,66

I. Rezerwy na zobowiązania	191 431,74	216 431,74
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 331,74	4 331,74
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	187 100,00	187 100,00
- długoterminowa	54 000,00	54 000,00
- krótkoterminowa	133 100,00	133 100,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	25 000,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe		25 000,00
II. Zobowiązania długoterminowe	174 413,01	288 190,85
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek	174 413,01	288 190,85
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	174 413,01	288 190,85
d) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	2 173 966,68	3 422 244,07
1. Wobec jednostek powiązanych	263 456,64	2 027 633,90
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	263 456,64	37 633,90
- do 12 miesięcy	263 456,64	37 633,90
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne		1 990 000,00
2. Wobec pozostałych jednostek	1 910 510,04	1 394 610,17
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	60 945,83	43 685,81
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	525 464,02	523 832,00
- do 12 miesięcy	525 464,02	523 832,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	540 841,56	496 664,36
h) z tytułu wynagrodzeń	346 167,49	312 173,67
i) inne	437 091,14	18 254,33
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
PASYWA RAZEM :	1 339 592,18	2 532 773,04

II.

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)	od 01.10.2021 do 31.12.2021	od 01.01.2021 do 31.12.2021	od 01.10.2020 do 31.12.2020	od 01.01.2020 do 31.12.2020
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:	4 026 985,92	19 160 577,22	5 002 366,69	20 825 279,07

- od jednostek powiązanych	4 140 014,42	19 122 749,34	4 586 083,43	20 363 248,73
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 902 191,11	17 471 260,61	4 678 677,78	18 218 790,52
II. Zmiana stanu produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	124 794,81	1 689 316,61	323 688,91	2 606 488,55
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	3 949 028,39	18 980 636,59	4 771 756,37	20 479 939,81
I. Amortyzacja	49 364,54	208 311,85	52 487,97	217 232,30
II. Zużycie materiałów i energii	59 593,70	198 131,81	56 013,96	203 097,90
III. Usługi obce	2 003 062,56	10 044 606,74	2 754 671,03	10 960 408,96
IV. Podatki i opłaty, w tym:	6 321,76	17 216,70	9 146,04	17 884,25
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 424 394,47	5 669 342,31	1 300 708,96	5 401 827,36
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	280 165,23	1 108 075,19	254 267,43	1 050 504,48
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	22 629,36	83 509,73	18 936,81	88 052,76
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	103 496,77	1 651 442,26	325 524,17	2 540 931,80
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	77 957,53	179 940,63	230 610,32	345 339,26
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	47 183,67	142 321,80	286 567,90	882 812,50
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	8 943,09	21 958,09	0,00	6 000,00
II. Dotacje	0,00		0,00	460 636,67
III. Inne przychody operacyjne	38 240,58	120 363,71	286 567,90	416 175,83
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	14 438,38	41 139,51	417 749,36	604 815,37
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00		1 000,00	1 000,00
III. Inne koszty operacyjne	14 438,38	41 139,51	416 749,36	603 815,37
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	110 702,82	281 122,92	99 428,86	623 336,39
G. PRZYCHODY FINANSOWE	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00		0,00	
V. Inne	0,00		0,00	
H. KOSZTY FINANSOWE	5 780,57	53 855,61	31 682,45	160 058,75
I. Odsetki, w tym:	5 780,77	53 855,61	31 655,45	159 481,75
- dla jednostek powiązanych	2 057,67	38 534,77	27 208,36	141 079,33
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	(0,20)		27,00	577,00
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H)	104 922,25	227 267,31	67 746,41	463 277,64
J. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (J.I.-J.II.)	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
K. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I±J)	104 922,25	227 267,31	67 746,41	463 277,64

L. PODATEK DOCHODOWY	0,00		0,00	
M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	0,00	0,00	0,00	0,00
N. ZYSK (STRATA) NETTO (K-L-M)	104 922,25	227 267,31	67 746,41	463 277,64

III.

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)	od 01.10.2021 do 31.12.2021	01.01.2021 do 31.12.2021	01.10.2020 31.12.2020	01.01.2020 do 31.12.2020
A. PRZEPIŁYWKI ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	104 922,25	227 267,31	67 746,41	463 277,64
II. Korekty razem	352 360,82	1 040 845,25	105 864,61	1 073 259,51
1. Amortyzacja	49 364,54	208 311,85	57 760,47	238 322,30
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00		0,00	
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	5 780,57	53 855,41	31 655,45	159 240,75
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	(9 901,85)	(19 966,85)	(635,00)	(6 635,00)
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	(25 000,00)	(79 074,16)	(4 074,16)
6. Zmiana stanu zapasów	542,47	(322,52)	54 289,16	258 762,70
7. Zmiana stanu należności	221 273,83	92 309,90	649 853,79	601 024,30
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	99 028,38	704 351,58	(604 424,57)	(263 838,63)
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(13 727,12)	27 305,88	(3 560,53)	90 457,25
10. Inne korekty	0,00		0,00	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	457 283,07	1 268 112,56	173 611,02	1 536 537,15
B. PRZEPIŁYWKI ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	95 043,09	681 728,09	196 120,00	202 120,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	8 943,09	18 443,09	0,00	6 000,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	86 100,00	663 285,00	196 120,00	196 120,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	0,10	565,10	0,00	43 512,44
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,10	565,10	0,00	43 512,44
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00		0,00	
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00		0,00	
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00		0,00	
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00		0,00	

4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00		0,00	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	95 042,99	681 162,99	196 120,00	158 607,56
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00		0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00		0,00	
4. Inne wpływy finansowe	0,00			
II. Wydatki	616 258,62	2 138 849,47	526 135,00	2 124 123,16
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00		0,00	
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00		0,00	
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00		0,00	
4. Spłaty kredytów i pożyczek	590 000,00	1 990 000,00	470 000,00	1 860 000,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00		0,00	
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00			
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	20 478,05	94 994,06	24 479,55	104 882,41
8. Odsetki	5 780,57	53 855,41	31 655,45	159 240,75
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	(616 258,62)	(2 138 849,47)	(526 135,00)	(2 124 123,16)
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	(63 932,56)	(189 573,92)	(156 403,98)	(428 978,45)
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	(63 932,56)	(189 573,92)	(185 005,65)	(428 978,45)
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	0,00	207 913,60	0,00	636 892,05
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM	63 932,56	18 339,68	185 005,65	207 913,60
- o ograniczonej możliwości dysponowania		155,82		

IV.

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	31.12.2021	31.12.2020
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	(1 427 486,56)	(1 857 371,26)
- korekty błędów podstawowych	-	-
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	-	-
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	(1 427 486,56)	(1 857 371,26)
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	13 637 600,00	13 637 600,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- wydania udziałów (emisji akcji)		
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- umorzenia udziałów (akcji)		

1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	13 637 600,00	13 637 600,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał podstawowy	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
emiscji akcji		
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	-	-
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu		
3.1. Zmiany udziałów (akcji) własnych	-	-
a) zwiększenie		
b) zmniejszenie		
3.2. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	-	-
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	9 636 265,97	9 636 265,97
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- podziału zysku (ustawowo)		
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- pokrycia straty		
- wypłaty za umorzone udziały		
- koszty wprowadzenia na giełdę		
4.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	9 636 265,97	9 636 265,97
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		
5.1. Zmiany kapitału 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	(25 131 237,23)	(25 812 805,87)
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
- korekty błędów podstawowych		
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości		
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	-	-
7.3. Zmiany zysku z lat ubiegłych		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) zmniejszenie (z tytułu)	429 884,70	-
- wypłaty dywidendy		
- pokrycie straty z lat ubiegłych	429 884,70	
- kapitał zapasowy		
7.4. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	25 131 237,23	25 812 805,87
- korekty błędów podstawowych		
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości		
7.6. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	25 131 237,23	25 812 805,87
7.7. Zmiany straty z lat ubiegłych	429 884,70	(661 568,64)
a) zwiększenie (z tytułu)		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) zmniejszenie (z tytułu)	(429 884,70)	661 566,64
- pokrycie z zysku 2009		
- pokrycie z zysku lat ubiegłych	(429 884,70)	661 566,64
7.8. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	24 701 352,53	25 131 237,23
7.9. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	(24 701 352,53)	(25 131 237,23)
8. Wynik netto	227 267,31	463 277,64
a) zysk netto	227 267,31	463 277,64
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	(1 200 219,25)	(1 394 093,62)
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	(1 200 219,25)	(1 394 093,62)

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

Kwartalne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu, że Spółka będzie kontynuować działalność gospodarczą w dającej się przewidzieć przyszłości.

W okresie objętym sprawozdaniem nie nastąpiły zmiany zasad rachunkowości. Zasady te były stosowane we wszystkich prezentowanych okresach w sposób ciągły.

Sprawozdanie sporządzone zostało w PLN.

Zasady przyjęte przy sporządzaniu kwartalnego sprawozdania są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami.

II. Komentarz emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale.**Komentarz do wyników Rovita S.A.**

Zrealizowana sprzedaż Spółki w IV kwartale 2021 roku wyniosła 4,027 mln zł, co przy poniesionych kosztach działalności w wysokości 3,949 mln zł pozwoliło osiągnąć zysk ze sprzedaży w wysokości 78 tys. zł. W analogicznym okresie roku poprzedniego wynik na tym poziomie był wyższy.

Wartość EBITDA za cztery kwartały 2021 roku wyniosła 489 tys. zł.

W tym okresie suma bilansowa uległa zmniejszeniu z 2,5 mln zł do 1,3 mln zł rok do roku.

Aktywa trwałe stanowią blisko 80% wszystkich aktywów. Z aktywów obrotowych największą pozycję stanowią należności krótkoterminowe stanowiące 52% majątku obrotowego Spółki.

Majątek Spółki finansowany jest w zdecydowanym stopniu zobowiązaniami krótkoterminowymi, wśród których zobowiązania wobec dostawców stanowią 59% wszystkich pasywów.

Rovita nie korzysta z finansowania przez instytucje bankowe.

Przystąpienie do przeglądu potencjalnych opcji strategicznych

W dniu 04.11.2021 roku Zarząd Spółki podjął decyzję o rozpoczęciu przez Spółkę przeglądu potencjalnych opcji strategicznych wspierających dalszy rozwój jej działalności. Przegląd będzie obejmował analizę uwarunkowań rynkowych, wybór optymalnych rozwiązań wspierających rozwój strategiczny Spółki oraz form możliwej współpracy.

Na obecnym etapie Zarząd Spółki rozważa różne opcje strategiczne, w szczególności poszukiwanie inwestora strategicznego, jak również dokonanie innej transakcji. Przegląd opcji strategicznych ma na celu wybór najkorzystniejszego sposobu realizacji długoterminowych celów biznesowych Spółki.

Na dzień publikacji niniejszego raportu nie zostały podjęte jakichkolwiek decyzje związane z wyborem konkretnej opcji strategicznej i nie ma pewności, czy jakakolwiek decyzja dotycząca wyboru konkretnej opcji strategicznej zostanie podjęta w przyszłości.

Istotne wnioski złożone przez Spółkę do Sądu

W związku z otrzymaniem niekorzystnej decyzji Małopolskiej Izby Skarbowej w Krakowie Spółka wniosła odwołanie do WSA (o czym Spółka informowała raportem bieżącym nr 1/2022) Spółka w dniu 30.11.2021 roku złożyła do Sądu wnioski o otwarcie postępowania sanacyjnego Spółki. W dniu 28.01.2022 r, Sąd w ramach prowadzonego postępowania sanacyjnego, postanowieniem z dnia 24 stycznia 2022 r. postanowił zabezpieczyć majątek Spółki poprzez ustanowienie Tymczasowego Nadzorca Sądowego – Alerion spółka z o.o.

Po dniu bilansowym, tj. w dniu 14.01.2022 roku Spółka złożyła do Sądu wnioski o otwarcie postępowania upadłościowego. Złożenie wniosku ma na celu dochowanie należytej staranności przez Zarząd Spółki. Zarząd Spółki podkreśla, że jego intencją jest przeprowadzenie postępowania naprawczego Spółki i kontynuowanie działalności. Złożenie ww. wniosku ma na celu ochronę praw i interesów Spółki, jak i wszystkich jego interesariuszy, w tym pracowników oraz akcjonariuszy oraz podyktowane jest wyłącznie z ostrożności, dla wypełnienia obowiązków nałożonych na członków Zarządu.

III. Jeżeli emitent przekazywał do publicznej wiadomości prognozy wyników finansowych - stanowisko odnośnie do możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w danym raporcie kwartalnym

Emitent nie publikował prognoz finansowych na rok 2021.

IV. W przypadku gdy dokument informacyjny emitenta zawierał informacje, o których mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu - opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji.

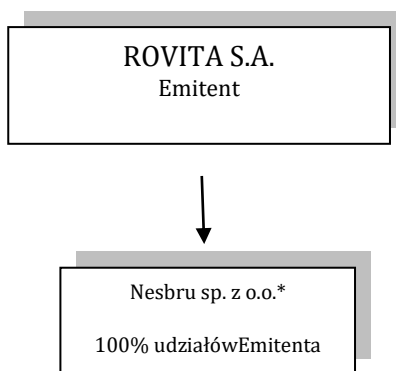
Dokument informacyjny Emitenta nie zawierał informacji, o których mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

V. Jeżeli w okresie objętym raportem emitent podejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie -informacje na temat tej aktywności.

W IV kwartale 2021 roku Spółka nie podejmowała działań innowacyjnych.

VI. Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji oraz jednostek nieobjętych konsolidacją.

Stan na dzień 31 grudnia 2021 roku



Grupę kapitałową tworzy Emitent wraz ze spółką Nesbru Sp. z o.o., która jest konsolidowana metodą pełną.

Lp.	Nazwa (siedziba)	Przedmiot działalności	Wartość udziałów (PLN)	Udział w kapitale (%)	Udział w głosach (%)
1	Nesbru spółka z o.o., 30-740 Kraków ul. Półanki 62 A	Dystrybucja i handel hurtowy artykułów spożywczych.	1 860 000,00	100,00	100,00
RAZEM			1 860000,00 PLN		

*Na dzień publikacji raportu powyższe dane nie uległy zmianie.

VII. W przypadku gdy emitent tworzy grupę kapitałową i nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych – wskazanie przyczyn niesporządzania takich sprawozdań

Emitent tworzy grupę kapitałową i sporządza skonsolidowane sprawozdania finansowe.

VIII. Informację o strukturze akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień przekazania raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu.

Struktura akcjonariatu na dzień 10 lutego 2022 roku

LP.	Akcjonariusz (nazwisko właściciela lub nazwa firmy)	Liczba akcji	rodzaj akcji	% w kapitale	liczba głosów	% w głosach
1)	PGD POLSKA sp. z o.o.	10 000 000	Imienne	86,49%	20 000000	92,20%
		1 794 529	zwykłe na okaziciela		1 794529	
2)	POZOSTALI	1 843071	zwykłe na okaziciela	13,51%	1 843071	7,80%
RAZEM		13 637 600		100%	23 637 600	100%

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

Na dzień 31 grudnia 2021 roku Spółka zatrudniała 100 osób (tj. 99,75 etatów).

Niedomice dn. 10 lutego 2022 roku.

Sporządziła: Izabela Chudzik

Zatwierdziła: Urszula Mróz

Prezes Zarządu