

INCANA



INCANA
Spółka Akcyjna

Raport okresowy
za drugi kwartał 2021 roku

Ścinawa, dn. 13 sierpnia 2021 r.

SPIS TREŚCI

1. INFORMACJE OGÓLNE.....	3
1.1 Podstawowe dane o Spółce	3
1.2 Organy Emitenta.....	3
1.3 Struktura akcjonariatu.....	4
2. DANE FINANSOWE	4
2.1 Sprawozdanie finansowe za II kwartał 2021r.....	5
3. 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 ..	15
4. INFORMACJE ZARZĄDU NA TEMAT AKTYWNOŚCI W ZAKRESIE WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE.....	15
5. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAM ICH REALIZACJI	16
6. STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM.....	16
7. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI	16
8. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU	16

1. INFORMACJE OGÓLNE

1.1 Podstawowe dane o Spółce

Pełna nazwa	INCANA Spółka Akcyjna
Siedziba	ul. Witosa 10 59-330 Ścinawa woj. dolnośląskie
Telefon:	+48 76 84 37 080
Faks:	+48 76 84 37 317
Adres poczty elektronicznej:	incana@incana.pl
Adres strony internetowej:	www.incana.pl
Podstawowy przedmiot działalności	23.69Z Produkcja pozostałych wyrobów z betonu, gipsu i cementu.
Kapitał zakładowy	Kapitał zakładowy wynosi 1.097.680,00 zł i dzieli się na: <ul style="list-style-type: none"> • 3.650.000 akcji imiennych serii A • 3.650.000 akcji na okaziciela serii B • 2.306.800 akcji na okaziciela serii C • 1.370.000 akcji na okaziciela serii D
Organ prowadzący rejestr, numer KRS	Sad Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sadowego, numer KRS: 0000311708
NIP:	547-200-74-43
REGON:	072917202
Czas trwania jednostki	Nieograniczony

1.2 Organy Emitenta

Zarząd

W skład Zarządu INCANA S.A. na dzień 30 czerwca 2021 r. i na dzień sporządzenia niniejszego raportu wchodził:

- Dariusz Suchy – Prezes Zarządu

Rada Nadzorcza

W skład Rady Nadzorczej INCANA S.A. na dzień 30 czerwca 2021 r. oraz na dzień sporządzenia niniejszego raportu wchodzi:

- Ryszard Bartosik – Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Sabina Nalborczyk – Wiceprzewodnicząca Rady Nadzorczej
- Krystyna Bartosik – Członek Rady Nadzorczej
- Marek Bartosik – Członek Rady Nadzorczej
- Ludwik Suchy – Członek Rady Nadzorczej

1.3 Struktura akcjonariatu

Poniższa tabela przedstawia strukturę akcjonariatu ze szczegółowym wykazem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% udziału w głosach na Walnym Zgromadzeniu Spółki. (zgodnie z zawiadomieniami akcjonariuszy z art. 69 Ustawy o Ofercie Publicznej)

Tabela 1 Struktura akcjonariatu (według stanu na dzień 13.08.2021 r.)

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w KZ	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów
Ryszard Bartosik	5 815 230	52,98%	5 815 230	52,98%
Dariusz Suchy	4 522 972	41,20%	4 522 972	41,20%
Pozostali	638 598	5,82%	638 598	5,82%
Suma	10 976 800	100,00%	10 976 800	100,00%

2. DANE FINANSOWE

Spółka prezentuje wybrane dane finansowe za II 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”.

2.1 Sprawozdanie finansowe za II kwartał 2021r

INCANA SPÓŁKA AKCYJNA

**59-330 Ścinawa
ul. Wincentego Witosza 10**

Sprawozdanie finansowe za II kwartał 2021 r.

INFORMACJA O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU

1. PRZYJĘTE ZASADY (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI

1.1 Forma oraz podstawa sporządzania sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2013 roku poz. 330, z późniejszymi zmianami - dalej „UoR”). Rachunek zysków i strat Spółka sporządziła w wariantcie porównawczym.

1.2 Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne są wyceniane w cenie nabycia, koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej, pomniejszonych o umorzenie oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W przypadku prawa wieczystego użytkowania gruntu przez cenę nabycia rozumie się cenę nabycia prawa od osoby czwartej. Grunty wyceniane są w cenie nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Koszty poniesione po wprowadzeniu środka trwałego do użytkowania, jak koszty napraw, przeglądów, opłaty eksploatacyjne, wpływają na wynik finansowy okresu sprawozdawczego, w którym zostały poniesione. Jeżeli możliwe jednakże jest wykazanie, że koszty te spowodowały zwiększenie oczekiwanych przyszłych korzyści ekonomicznych z tytułu posiadania danego środka trwałego ponad korzyści przyjmowane pierwotnie, w takim przypadku zwiększają one wartość początkową środka trwałego.

Odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych objętych ewidencją księgową dokonywane są według następujących metod:

- środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 3.500 zł amortyzowane są jednorazowo, w miesiącu przekazania ich do użytkowania,
- odpisy amortyzacyjne od środków trwałych dokonuje się przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych określonych w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiących załącznik nr 1 do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, metodą liniową do momentu całkowitego zamortyzowania danego środka trwałego,

- indywidualnych stawek amortyzacyjnych ustalonych dla używanych lub ulepszonych środków trwałych oraz inwestycji w obcych środkach trwałych. Decyzje o wyborze tej metody do zastosowania dla konkretnych środków trwałych podejmuje w każdym przypadku Prezes Zarządu.

Podwyższenie lub obniżenie stawek amortyzacyjnych może nastąpić tylko w przypadkach i w trybie określonym przepisami ustawy podatkowej za zgodą Prezesa Zarządu.

1.3 Leasing

Spółka korzystała z uprawnienia wynikającego z Art. 3.1 UoR i klasyfikowała umowy leasingowe według zasad określonych w przepisach podatkowych. Umowy leasingowe poczynwszy od 2009 roku Spółka ujęła jako leasing finansowy i zaliczyła składniki majątku do środków trwałych, natomiast dla celów podatkowych uznała za leasing operacyjny.

1.4 Materiały

W stosunku do materiałów przyjęto wycenę w cenach zakupu oraz ewidencję magazynową. W koszty ujmowane jest rzeczywiste zużycie, na podstawie wydań RW na produkcję z zachowaniem kolejki FIFO.

1.5 Towary

Towary przeznaczone do dalszej odsprzedaży, ewidencjonowane są w magazynie towarów według ceny nabycia, a na dzień bilansowy wyceniane wg cen nabycia nie wyższych od ich cen sprzedaży.

Wycena rozchodu towarów handlowych odbywa się według określonej wg art. 34 ust 4 pkt. 2 UoR tj. metodą „pierwsze przyszło – pierwsze wyszło”(FIFO).

1.6 Należności krótko - i długoterminowe

Należności są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące.

1.7 Zobowiązania krótko - długoterminowe

Zobowiązania ewidencjonowane są wg wartości nominalnej, a na dzień bilansowy wyceniane wg kwoty wymagającej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące.

1.8 Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych

Środki pieniężne w banku i w kasie wyceniane są według wartości nominalnej. Wykazana w sprawozdaniu pozycja środki pieniężne składa się z gotówki w kasie, lokat bankowych o terminie zapadalności nie dłuższym niż 3 miesiące, które nie zostały potraktowane jako działalność lokacyjna oraz naliczonych na dzień bilansowy odsetek od lokat.

1.9 Rozliczenia międzyokresowe

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych.

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

1.10 Kapitał zakładowy

Kapitał zakładowy jest ujmowany w wysokości określonej w statucie Spółki i wpisanej w rejestrze sądowym.

1.11 Rezerwy

Rezerwy ujmowane są wówczas, gdy na Spółce ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowy) wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków uosabiających korzyści ekonomiczne oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania

1.12 Odroczony podatek dochodowy

Spółka ustala podatek odroczony.

2. ZMIANY ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zmiany polityki rachunkowości

10.08.2021

Data

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych



Lp.	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	01.04.21 - 30.06.21	01.01.21 - 30.06.21	01.04.20 - 30.06.20	01.01.20 - 30.06.20
A	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	7 397 719,99	13 983 329,15	4 675 286,89	10 521 308,51
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	7 255 149,52	13 087 950,97	6 262 689,71	11 139 895,13
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-93 781,56	524 273,40	-1 653 306,61	-830 371,45
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	94 168,11	122 653,55	-38 357,27	41 628,32
IV	Przychody netto ze sprzed towarów i materiałów	142 183,92	248 451,23	104 261,06	170 156,51
B	Koszty działalności operacyjnej (I+II+ +VIII)	7 725 059,59	14 451 077,19	4 468 632,59	10 228 876,49
I	Amortyzacja	399 008,22	816 271,61	317 372,85	634 024,16
II	Zużycie materiałów i energii	2 499 186,01	4 791 204,49	1 273 965,57	3 383 002,19
III	Usługi obce	2 013 415,73	3 325 502,42	962 810,72	2 030 047,98
IV	Podatki i opłaty, w tym: - podatek akcyzowy	76 810,40	142 946,67	47 091,88	98 164,23
V	Wynagrodzenia	2 137 149,41	4 234 165,41	1 480 489,43	3 260 664,62
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	457 779,62	899 892,43	298 202,31	652 340,14
	- emerytalne	189 006,86	378 069,37	126 317,16	277 360,82
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	69 441,04	115 709,59	37 199,53	84 256,71
VIII	Wartość sprzedanych materiałów i towarów	72 269,16	125 384,57	51 500,30	86 376,46
C	Zysk/Strata ze sprzedaży (A - B)	-327 339,60	-467 748,04	206 654,30	292 432,02
D	Pozostałe przychody operacyjne (I+II+III+IV)	736 400,25	818 097,59	526 794,55	539 345,84
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	569,11	47 824,63	0,00	0,00
II	Dotacje	722 286,99	722 286,99	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	913,74	1 517,23
IV	Inne przychody operacyjne	13 544,15	47 985,97	525 880,81	537 828,61
E	Pozostałe koszty operacyjne (I+II+III)	813,72	3 886,47	88 352,49	104 259,08
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	240,22	240,22
III	Inne koszty operacyjne	813,72	3 886,47	88 112,27	104 018,86
F	Zysk/Strata na działalności operacyjnej (C+D-E)	408 246,93	346 463,08	645 096,36	727 518,78
G	Przychody finansowe (I+II+III+IV+V)	186,58	224,26	16 452,01	16 178,47
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Odsetki uzyskane, w tym:	186,58	224,26	6,74	8,43
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00	16 445,27	16 170,04
H	Koszty finansowe (I+II+III+IV)	108 051,55	161 710,44	79 968,96	180 017,91
I	Odsetki, w tym:	82 072,14	145 709,28	79 968,96	180 017,91
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Inne	25 979,41	16 001,16	0,00	0,00
I	Zysk/Strata brutto (F+G-H)	300 381,96	184 976,90	581 579,41	563 679,34
J	Podatek dochodowy	0,00	0,00	214 433,00	214 433,00
K	Pozost obow zmniejszenia zysku (zwiększ straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L	ZYSK/STRATA NETTO (I-J-K)	300 381,96	184 976,90	367 146,41	349 246,34



Lp.	BILANS - A K T Y W A	31.12.2020	31.12.2019	30.06.2021	30.06.2020
A	AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)	12 826 381,12	11 244 862,53	13 428 112,19	11 105 772,32
I	Wartości niematerialne i prawne (1+2+3+4)	78 881,27	36 370,48	77 781,95	38 091,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	78 881,27	29 925,13	77 781,95	31 645,65
4	Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	0,00	6 445,35	0,00	6 445,35
II	Rzeczowe Aktywa Trwałe (1+2+3)	12 476 667,66	10 924 994,82	13 157 896,45	10 817 481,89
1	Środki trwałe	11 208 821,75	7 964 235,72	11 143 796,25	7 378 859,11
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 122 307,47	1 122 307,47	1 122 307,47	1 122 307,47
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 107 854,82	2 580 480,03	5 002 034,68	2 514 937,29
c)	urządzenia techniczne i maszyny	1 318 469,03	1 218 120,78	1 199 404,09	1 148 408,46
d)	środki transportu	961 731,56	1 062 886,17	1 157 520,65	853 908,82
e)	inne środki trwałe	2 698 458,87	1 980 441,27	2 662 529,36	1 739 297,07
2	Środki trwałe w budowie	1 204 940,41	2 930 759,10	1 893 817,68	3 202 774,76
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	62 905,50	30 000,00	120 282,52	235 848,02
III	Należności długoterminowe (1+2)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	270 832,19	283 497,23	192 433,79	250 199,43
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	105 108,00	62 506,00	105 108,00	62 506,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	165 724,19	220 991,23	87 325,79	187 693,43
B	AKTYWA OBROTOWE (I+II+III+IV)	8 102 967,76	6 288 180,16	9 349 752,33	7 965 220,62
I	Zapasy (1+2+3+4+5)	2 679 634,34	2 501 287,71	3 509 278,77	1 731 540,36
1	Materiały	487 421,60	508 546,22	748 599,77	557 375,22
2	Półprodukty i produkty w toku	9 000,00	95 000,00	70 000,00	75 000,00
3	Produkty gotowe	2 142 084,35	1 820 642,44	2 606 306,60	1 011 089,85
4	Towary	35 855,39	55 191,55	60 225,54	56 527,79
5	Zaliczki na dostawy	5 273,00	21 907,50	24 146,86	31 547,50
II	Należności krótkoterminowe (1+2)	2 066 181,94	2 646 800,80	4 019 658,58	3 360 134,27
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	2 066 181,94	2 646 800,80	4 019 658,58	3 360 134,27
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 788 343,09	2 524 888,33	3 850 575,15	3 304 698,21
	- do 12 miesięcy	1 788 343,09	2 524 888,33	3 850 575,15	3 304 698,21
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	251 690,28	93 920,24	134 298,94	29 636,85
c)	inne	26 148,57	27 992,23	34 784,49	25 799,21
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	2 806 842,86	515 959,18	1 137 279,56	2 330 538,48
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 806 842,86	515 959,18	1 137 279,56	2 330 538,48
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 806 842,86	515 959,18	1 137 279,56	2 330 538,48
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 331 768,52	515 959,18	135 272,32	855 512,01
	- inne środki pieniężne	1 475 074,34	0,00	1 002 007,24	1 475 026,47
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	550 308,62	624 132,47	683 535,42	543 007,51
C	NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY			0,00	0,00
D	UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE			0,00	0,00
	SUMA AKTYWÓW (A + B + C + D)	20 929 348,88	17 533 042,69	22 777 864,52	19 070 992,94



Lp.	BILANS - P A S Y W A	31.12.2020	31.12.2019	30.06.2021	30.06.2020
A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+....+VI+VII)	9 005 244,78	7 516 835,42	9 190 221,68	7 866 081,76
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 097 680,00	1 097 680,00	1 097 680,00	1 097 680,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	5 804 830,67	5 897 832,71	7 293 240,03	5 897 832,71
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	748 459,30	748 459,30	748 459,30	748 459,30
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej			0,00	0,00
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	614 324,75	214 324,75	614 324,75	214 324,75
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki			0,00	0,00
	- na udziały (akcje) własne	400 000,00		400 000,00	0,00
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	306 997,96
VI	Zysk (strata) netto	1 488 409,36	306 997,96	184 976,90	349 246,34
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (I+II+III+IV)	11 924 104,10	10 016 207,27	13 587 642,84	11 204 911,18
I	Rezerwy na zobowiązania	338 815,44	267 719,23	48 240,29	662 643,94
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 806,00	4 059,00	4 806,00	4 059,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00	0,00
	- długoterminowa	0,00	0,00	0,00	0,00
	- krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy	334 009,44	263 660,23	43 434,29	658 584,94
	- długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	334 009,44	263 660,23	43 434,29	658 584,94
II	Zobowiązania długoterminowe	3 424 817,34	1 844 339,86	2 779 427,67	3 014 439,63
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek	3 424 817,34	1 844 339,86	2 779 427,67	3 014 439,63
a)	Kredyty i pożyczki	2 309 424,38	1 531 465,47	1 509 075,30	2 849 268,89
b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	Inne zobowiązania finansowe	1 115 392,96	312 874,39	1 270 352,37	165 170,74
d)	Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00
e)	inne			0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	8 138 238,10	7 872 114,92	10 742 641,68	7 500 694,37
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	8 138 238,10	7 872 114,92	10 742 641,68	7 500 694,37
a)	Kredyty i pożyczki	3 893 924,07	4 405 923,47	5 615 847,94	3 512 223,48
b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	Inne zobowiązania finansowe	1 241 674,91	864 401,46	1 219 808,89	696 575,98
d)	Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 444 758,35	1 690 021,31	2 639 881,67	1 408 563,74
	- do 12 miesięcy	1 444 758,35	1 690 021,31	2 639 881,67	1 408 563,74
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
e)	Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00
f)	Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 084 638,78	479 229,17	744 086,35	1 415 927,92
h)	Z tytułu wynagrodzeń	466 124,43	425 691,11	515 809,14	424 432,04
i)	inne	7 117,56	6 848,40	7 207,69	42 971,21
3	Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	22 233,22	32 033,26	17 333,20	27 133,24
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	22 233,22	32 033,26	17 333,20	27 133,24
	- długoterminowe	13 066,72	22 866,76	8 166,70	17 966,74
	- krótkoterminowe	9 166,50	9 166,50	9 166,50	9 166,50
	SUMA PASYWÓW (A + B)	20 929 348,88	17 533 042,69	22 777 864,52	19 070 992,94
D	SUMA KONTROLNA (AKTYWA - PASYWA)	0,00	0,00	0,00	0,00



Lp.	RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH	01.04.21 - 30.06.21	01.01.21 - 30.06.21	01.04.20 - 30.06.20	01.01.20 - 30.06.20
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I	Zysk(strata) netto	300 381,96	184 976,90	367 146,41	349 246,34
II	Korekty razem	71 023,05	-1 349 641,05	1 360 823,17	2 065 008,32
1	Amortyzacja	399 008,22	816 271,61	317 372,85	634 024,16
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych				
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	82 072,14	145 709,28	79 968,96	180 017,91
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-569,11	-47 824,63	0,00	0,00
5	Zmiana stanu rezerw	13 634,29	-290 575,15	612 640,35	394 924,71
6	Zmiana stanu zapasów	-4 095,00	-829 644,43	1 557 983,42	769 747,35
7	Zmiana stanu należności	-669 436,10	-1 953 476,64	-1 097 652,97	-713 333,47
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	178 060,46	869 627,33	-297 041,75	690 104,92
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	72 348,15	-59 728,42	187 552,31	109 522,74
10	Inne korekty				
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	371 405,01	-1 164 664,15	1 727 969,58	2 414 254,66
B	Przepływy środków pieniężne netto z działalności inwestycyjnej				
I	Wpływy	569,11	194 065,04	0,00	0,00
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	569,11	194 065,04	0,00	0,00
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3	Z aktywów finansowych, w tym:				
a)	w jednostkach powiązanych				
b)	w pozostałych jednostkach				
4	Inne wpływy inwestycyjne				
II	Wydatki	480 404,75	852 118,51	224 369,44	528 231,75
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	480 404,75	852 118,51	224 369,44	528 231,75
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3	Na aktywa finansowe, w tym:				
a)	w jednostkach powiązanych				
b)	w pozostałych jednostkach				
4	Inne wydatki inwestycyjne				
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-479 835,64	-658 053,47	-224 369,44	-528 231,75
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I	Wpływy	573 597,02	1 772 163,19	1 475 000,07	1 475 000,00
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Kredyty i pożyczki	573 597,02	1 772 163,19	1 475 000,07	1 475 000,00
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4	Inne wpływy finansowe				
II	Wydatki	1 279 311,95	1 619 008,87	1 221 972,59	1 546 443,61
1	Na nabycie udziałów (akcji własnych)				
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku				
3	Splata kredytów i pożyczek	812 122,12	850 588,40	1 031 334,92	1 050 896,57
4	Wykup dłużnych papierów wartościowych				
5	Z tytułu innych zobowiązań finansowych				
6	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	385 117,69	622 711,19	110 668,71	315 529,13
7	Odsetki	82 072,14	145 709,28	79 968,96	180 017,91
8	Inne wypływy finansowe				
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-705 714,93	153 154,32	253 027,48	-71 443,61
D	Przepływy pieniężne netto razem(A.III+/-B.III+/-C.III)	-814 145,56	-1 669 563,30	1 756 627,62	1 814 579,30
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-814 145,56	-1 669 563,30	1 756 627,62	1 814 579,30
F	Środki pieniężne na początek okresu	1 951 425,12	2 806 842,86	573 910,86	515 959,18
G	Środki pieniężne na koniec okresu(F+/-D), w tym:	1 137 279,56	1 137 279,56	2 330 538,48	2 330 538,48
	- o ograniczonej możliwości dysponowania				



Lp.	ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	01.04.21 - 30.06.21	01.01.21 - 30.06.21	01.04.20 - 30.06.20	01.01.20 - 30.06.20
I	Kapitał własny na początek okresu	8 889 839,72	9 005 244,78	7 498 935,35	7 516 835,42
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zmiana zasad rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
Ia	Kapitał własny na początek okresu, po korektach	8 889 839,72	9 005 244,78	7 498 935,35	7 516 835,42
1	Kapitał podstawowy na początek okresu	1 097 680,00	1 097 680,00	1 097 680,00	1 097 680,00
1.1	Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Kapitał podstawowy na koniec okresu	1 097 680,00	1 097 680,00	1 097 680,00	1 097 680,00
2	Kapitał zapasowy na początek okresu	5 804 830,67	5 804 830,67	5 897 832,71	5 897 832,71
2.1	Zmiany kapitału zapasowego	1 488 409,36	1 488 409,36	0,00	0,00
a)	zwiększenie z tytułu	1 488 409,36	1 488 409,36	0,00	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00	0,00
	- z podziału zysku (ustawowo)	1 488 409,36	1 488 409,36	0,00	0,00
	- aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00
	-przeznaczenia na kapitał podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Kapitał zapasowy na koniec okresu	7 293 240,03	7 293 240,03	5 897 832,71	5 897 832,71
3	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1	Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2	Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	614 324,75	614 324,75	214 324,75	214 324,75
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00
	- emisji akcji	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00
	-[]	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	614 324,75	614 324,75	214 324,75	214 324,75
5	Zysk/(strata) z lat ubiegłych na początek okresu	1 488 409,36	1 488 409,36	306 997,96	306 997,96
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 488 409,36	1 488 409,36	306 997,96	306 997,96
	-korekty błędów podstawowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	-zmiana zasad rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 488 409,36	1 488 409,36	306 997,96	306 997,96
a)	zwiększenie z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00
	-[]	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie z tytułu	1 488 409,36	1 488 409,36	0,00	0,00
	- przeniesienia na kapitał zapasowy	1 488 409,36	1 488 409,36	0,00	0,00
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	306 997,96	306 997,96
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-115 405,06	0,00	-17 900,07	0,00
	-korekty błędów podstawowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	-zmiana zasad rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-115 405,06	0,00	-17 900,07	0,00
a)	zwiększenie z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00
	-przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00	0,00
	-[]	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00
	-[pokrycia zyskiem z lat ubiegłych]	0,00	0,00	0,00	0,00
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-115 405,06	0,00	-17 900,07	0,00
5.7	Zysk/(strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-115 405,06	0,00	289 097,89	306 997,96
6	Wynik netto	300 381,96	184 976,90	367 146,41	349 246,34
a)	zysk netto	300 381,96	184 976,90	367 146,41	349 246,34
b)	strata netto				
c)	odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Kapitał własny na koniec okresu	9 190 221,68	9 190 221,68	7 866 081,76	7 866 081,76
III	Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	9 190 221,68	9 190 221,68	7 866 081,76	7 866 081,76

Lp.	PRZECIĘTNA LICZBA ZATRUDNIONYCH	01.04.21 - 30.06.21	01.01.21 - 30.06.21	01.04.20 - 30.06.20	01.01.20 - 30.06.20
1	Przeciętne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	112,00	113,50	90,00	103,00

Lp.	PRACUJĄCY W OSOBACH	01.04.21 - 30.06.21	01.01.21 - 30.06.21	01.04.20 - 30.06.20	01.01.20 - 30.06.20
1	Stan zatrudnienia w osobach na ostatni dzień okresu	124	124	119	119
Sporządził(a): Barbara Martowska, 06.08.2021					

3. ZWIĘŻŁA 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

W II kwartale 2021 roku Spółka wypracowała 7,39 mln zł przychodów ze sprzedaży oraz wygenerowała stratę ze sprzedaży na poziomie -327,3 tys. zł.

W porównaniu do II kwartału 2020r Spółka odnotowała wzrost przychodów ze sprzedaży o 58,23%.

W ogólnym ujęciu kwartału Spółka wygenerowała zysk netto w wysokości 300,3 tys. zł wobec zysku netto w wysokości 367,1 tys zł w II kwartale 2020r.

W okresie od 01 stycznia do 30 czerwca 2021r Emitent wypracował 13,98 mln przychodów ze sprzedaży oraz wygenerował stratę ze sprzedaży na poziomie -467,7 tys. zł.

W porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego Emitent zanotował wzrost przychodów ze sprzedaży o 32,90% i wygenerował zysk netto w wysokości 184,9 tys. zł

Emitent spodziewa się ponadto, iż pandemia COVID-19 która pojawiła się w miesiącu marcu 2020r i utrzymuje się w kolejnych miesiącach, może mieć negatywny wpływ na przyszłe wyniki finansowe Spółki. Niemniej jednak na dzień sporządzenia niniejszego raportu nie jest możliwe oszacowanie tego wpływu. Spowolnienie lub nawet spadek wzrostu gospodarczego może wpłynąć na spadek zamówień klientów, co może mieć wpływ na wyniki finansowe Spółki w kolejnych kwartałach.

INCANA S.A. w okresie niniejszego raportu konsekwentnie rozwijała się na dwóch równoległych płaszczyznach tj. sprzedaży produktów marketowych w sieciach DIY oraz sprzedaży produktów premium w punktach zlokalizowanych na terenie kraju jak i za granicą.

Emitent nie odnotował niepowodzeń w okresie objętym raportem.

4. INFORMACJE ZARZĄDU NA TEMAT AKTYWNOŚCI W ZAKRESIE WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE

INCANA S.A. w okresie objętym niniejszym raportem nie podejmowała aktywności w zakresie wprowadzania rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

5. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAM ICH REALIZACJI.

Nie dotyczy.

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

Zarząd Spółki INCANA S.A. nie publikował prognoz finansowych na 2021r.

7. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI

Spółka INCANA S.A. nie tworzy grupy kapitałowej.

8. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Zarząd INCANA S.A. oświadcza, że według jego najlepszej wiedzy wybrane informacje finansowe za II kwartał 2021r. sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta oraz, że kwartalny raport z działalności INCANA S.A. zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Spółki.

Ścinawa, 13 sierpień 2021 r.

Prezes Zarządu
Dariusz Suchy