

## Sprawozdanie z działalności GK Rovita S.A za 2019 rok

### 1. Podstawowe informacje

Grupę kapitałową („GK Rovita”) tworzą:

Firma	ROVITA Spółka Akcyjna („Spółka”, „Rovita’)
Siedziba	Niedomice
Adres	Ul. Niedomicka 2
KRS	0000267355
Regon	850515170
NIP	993 00 00 275
Telefon	48 014 645 75 55
E-mail	<a href="mailto:sekretariat@rovita.com.pl">sekretariat@rovita.com.pl</a>
Witryna www	<a href="http://www.rovita.pl">www.rovita.pl</a>

Spółka Rovita S.A. posiada oddziały w Krakowie, Kielcach, Lublinie, Jarosławiu. Są to magazyny przeładunkowe. Spółka Rovita zajmuje się świadczeniem usług magazynowo-logistycznych na rzecz PGD Polska sp. z o.o.

Firma	Nesbru Spółka z o.o.
Siedziba	Niedomice
Adres	Ul. Niedomicka 2
KRS	0000079303
Regon	356367911
NIP	6792702033
Telefon	48 014 645 75 55

Nesbru Sp. z o.o. zajmuje się sprzedażą towarów marki własnej.

Struktura akcjonariatu Spółki Rovita S.A

Lp.	Akcjonariusz (nazwisko właściciela lub nazwa firmy)	Liczba akcji	Rodzaj akcji	% w kapitale	Liczba głosów	% głosów
1.	PGD Polska Sp. z o.o.	10 000 000 1 794 529	Imienne Zwykłe na okaziciela	86,49%	20 000 000 1 794 529	92,20%
2.	Pozostali	1 842 071	Zwykłe na okaziciela	13,51 %	1 843 071	7,80%
	Razem	13 637 600		100%	23 637 600	100%

Udziałowcem spółki Nesbru jest w 100 % spółka Rovita S.A

### 2. Charakterystyka działalności GK Rovita

Rovita jest obecna na rynku od wielu lat. Spółka akcyjna została założona w 2006 roku, ale jej początki działalności sięgają 1992 roku, kiedy to została założona spółka cywilna Rovita. Spółka do 31 marca 2019 roku zajmowała się sprzedażą szerokiego asortymentu produktów spożywczych i napojów – ponad 6500 indeksów asortymentowych. Od 1 kwietnia 2019 roku głównym przychodem Spółki jest świadczenie usług magazynowo-logistycznych na rzecz spółki PGD Polska Sp. z o.o.. Spółka prowadzi również sprzedaż własnych produktów pod

markami: Specjały Galicyjskie, marka R,Kitka, Dogi oraz Krzyśki i Choco Bay. Spółka współpracuje z przedstawicielami handlowymi, którzy świadczą usługi pośrednictwa sprzedaży na rzecz PGD Polska Sp. z o.o.

Spółka Rovita posiada 100% udziałów w spółce NesbruSp. z o.o. i związku z tym tworzy grupę kapitałową i sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

Spółka Nesbru prowadziła działalność związaną ze sprzedażą Prepeid oraz działalność handlową towarami spożywczymi.

### **3. Władze Spółki i jej cele**

W skład Zarządu Spółki na dzień publikacji niniejszego sprawozdania wchodzi:

- 1/ Urszula Mróz – Prezes
- 2/ Marek Maroszek – Wiceprezes
- 3/ Marta Pytel – Członek Zarządu

Ww. skład Zarządu Spółki został powołany przez Radę Nadzorczą w dniu 25 czerwca 2019 roku na nową, wspólną, trzyletnią kadencję.

W skład Zarządu spółki Nesbru na dzień publikacji sprawozdania wchodzi:

- 1/ Urszula Mróz – Prezes
- 2/ Marek Maroszek – Wice Prezes

Rada Nadzorcza Spółki Rovita

- 1/ Krzysztof Gradecki
- 2/ Karolina Gradecka
- 3/ Krzysztof Nawrot
- 4/ Marzena Gradecka
- 5/ Kazimierz Rakowski

Jednym z zadań zadaniem Zarządu było oferowanie przez Spółkę serwisu, zarówno pod względem asortymentu jak i jakości usług świadczonych dla producentów jak i odbiorców. Celem długoterminowym jest zwiększanie liczby odbiorców oraz poszerzanie asortymentu dostarczanych towarów.

Jednak w związku ze zmianą profilu działalności Spółki Głównym celem jest świadczenie usług magazynowo-logistycznych na rzecz Spółki PGD Polska sp. z o.o

### **4. Majątek, inne zasoby i finansowanie.**

Jak wynika z bilansu Grupa posiada majątek o wartości 4 653 286,14 PLN

Wskaźniki rotacji oraz inne wskaźniki finansowe przedstawia poniższa tabelka:

Wskaźnik	Rok ubiegły	Rok bieżący
Suma bilansowa	37 520 327,37	4 653 286,14
Przychód ze sprzedaży	170 839 188,79	79 748 193,41
Rotacja należności (dni)	38	6

Rotacja zapasów (dni)	27	1
Rotacja zobowiązań (dni)	38	9
Zadłużenie (%sumy bilansowej)	90%	42
Rentowność sprzedaży brutto (%)	12	25

Majątek trwały to 1 971 203,38 zł PLN.

W październiku 2019 roku Rovita sprzedała nieruchomość w Jaślewie której nie prowadziła działalności za cenę wyższą niż wartość księgową i wycena nieruchomości

Z przedstawionych powyżej wskaźników wynika duża zmiana w porównaniu do 2018 roku. Związane jest to ze zmianą profilu działalności spółki Rovita, która ograniczyła sprzedaż hurtową towarów, a świadczy głównie usługi logistyczno-magazynowe na rzecz spółki PGD Polska Sp. z o.o.,

Finansowanie działalności również uległo zmianie. W 2019 roku Rovita spłaciła wszystkie kredyty oraz część pożyczki od PGD Polska Sp. z o.o. Obecnie Rovita posiada jeszcze pożyczkę od PGD w wysokości 3850 000 zł, która jest spłacana w miarę posiadanych środków finansowych.

Spółka Nesbru finansowana jest z kredytu kupieckiego. Nie posiada innych źródeł finansowania.

#### 5. Ocena zasobów ludzkich

W działalności Grupy decydującą rolę odgrywają pracownicy, mający kontakt z klientami i dostawcami. Grupa dba o stabilizację kadry, odpowiednio motywując pracowników i zapewniając dobrą atmosferę w pracy.

Struktura zatrudnienia w podziale na grupy zawodowe :

Grupy zawodowe		01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.
1	Pracownicy produkcyjni	99	100
2	Pracownicy nieprodukcyjni	12	9
<b>Razem</b>		<b>111</b>	<b>109</b>

Grupa nie prowadzi prac badawczych.

#### 6. Relacje z otoczeniem

1/ Klienci – Grupa prowadzi sprzedaż swoich towarów do sklepów i małych hurtowni. Grupa prowadzi sprzedaż towarów też pod własną marką „Specjały Galicyjskie”, Marka R, Kitka i Dogi.

Głównym odbiorcą usług magazynowo-logistycznych świadczonych przez Spółkę Rovita jest PGD Polska sp. z o.o

2/ Dostawcy – z związku ze zmianą profilu działalności Spółki Rovita zmianie uległ portfel dostawców. Obecni dostawcy to Lumiko, Konpack, Magnolia, Mars Polska.

## 7. Efekty działalności

Zgodnie z informacją w sprawozdaniu finansowym Grupa w roku 2019 osiągnęła zysk w wysokości 846 136,38 zł.

Wyszczególnienie	2018	2019
Przychody ze sprzedaży	170 843 155,65	79 748 193,41
Zysk operacyjny	-807 693,19	1 345 694,28
Zysk brutto	-1 836 813,52	846 136,38

## 8. Plany na przyszłość

W obszarze handlowym Grupa planuje skoncentrowanie się na:

- zwiększeniu sprzedaży asortymentu marki własnej Kitka ,Dogi, Specjały Galicyjskie, markaR), których właścicielem jest GK Rovita,

-poszerzeniu listy asortymentowej produktów wskazanych marek własnych w celu zwiększenia sprzedaży tych produktów.

W obszarze dystrybucji produktów brandowych Grupa zamierza pełnić funkcję usługodawcy wykorzystującego środki techniczne i zasoby osobowe zgodnie z podpisaną w dniu 1 kwietnia 2019 roku umową z PGD Polska Sp. z o.o.

## 9. Czynniki ryzyka i zagrożeń.

*1/ Ryzyko dominacji kanału nowoczesnego (dużych ogólnopolskich sieci handlowych) nad tradycyjnym w związku z głębokimi promocjami oferowanymi przez ten kanał produktów.*

*2/ Ryzyko spadku popytu wywołane pogorszeniem koniunktury gospodarczej.*

Z powodu możliwości pogorszenia koniunktury w kraju istnieje ryzyko, że zamówienia na towary Grupy spadną. W takiej sytuacji, mimo różnorodnej oferty sprzedaż najważniejszych towarów może ulec zmniejszeniu. Zarząd na bieżąco obserwuje rotację poszczególnych towarów i w przypadku wystąpienia objawów zastoju jest gotów podjąć środki zaradcze.

*3/ Ryzyko zwiększonej konkurencji ze strony dyskontów i głębokimi akcjami promocyjnymi w związku z zakazem handlu w niedziele.*

*4 / Ryzyko związane z niestabilnością i niejasnością przepisów podatkowych.*

Z powodu przewidywanych częstych zmian przepisów podatkowych oraz ich

niejednolitych interpretacji istnieje ryzyko, że Grupa będzie dodatkowo obciążona daninami a jej płynność się pogorszy.

#### *5/ Ryzyko utraty płynności finansowej.*

Ryzyko utraty płynności finansowej związane jest z nieterminową spłatą należności od kontrahentów oraz ewentualną ich nie wypłacalnością.

W kwietniu 2019 roku kredyt został całości w spłacony. W związku ze zmianą profilu działalności w 2019 roku płynność finansowa Grupy jest uzależniona od PGD Polska Sp. z o.o., która jest jedynym usługodawcą Rovity.

#### *7/ Ryzyko zmiany cen.*

Ryzyko zmiany cen w znacznej mierze uzależnione jest od polityki cenowej prowadzonej przez dostawców towarów handlowych. Grupa prowadzi dywersyfikację dostawców towarów, co znacznie obniża ryzyko zmian cen.

#### *8/ Cele i metody zarządzania ryzykiem finansowym*

Zarządzanie ryzykiem finansowym stosowane jest do osiągnięcia dwóch najważniejszych Celów Grupy: ograniczenia strat i zwiększenia przychodów lub marży.

Grupa stosuje następujące metody pomiaru ryzyka: analiza cen, analiza marży, kontrola

Kosztów oraz analiza i kontrola udzielonych kredytów kupieckich.

### **10. Zdarzenia istotne wpływające na działalność grupy jakie nastąpiły w roku obrotowym, a także po jego zakończeniu.**

Od 1 kwietnia 2019 roku jedna ze Spółek GK Rovita - Spółka Rovita S.A zmieniła swój profil działalności i znacznie ograniczyła sprzedaż towarów handlowych. Obecnie świadczy usługi logistyczno-magazynowo-sprzedazowe na rzecz Spółki PGD Polska sp. Z o.o na podstawie zawartej umowy oraz zajmuje się sprzedażą i rozwojem dystrybucji produktów Marki Własnej: Galicyjskie Specjały, Marki R oraz Kitka i Dogi, które są własnością Nesbru (spółka zależna, w której Rovita S.A posiada 100 % udziału w kapitale). Decyzja o zmianie profilu działalności została podjęta ze względu na brak możliwości uzyskania kredytu obrotowego na rozwój działalności GK Rovita we własnym zakresie, tj. bez wsparcia ze strony Właściciela. Posiadany kapitał obrotowy GK Rovita nie pozwalał w pełni realizować możliwości obrotowych GK Rovita i przez to osiągnąć zysków pomimo wcześniejszej restrukturyzacji. Przyczyny jakie się na to złożyły to:

1/ z powodu braków towarowych traciliśmy obrót, który był przejmowany przez naszą konkurencję,

- 2/ brak możliwości korzystania w pełni z posiadanych warunków handlowych tzn. brak dodatkowej marży z tytułu przyspieszonych płatności, z których korzysta nasza konkurencja, a co miało duży wpływ na realizowaną marżę,
- 3/ brak możliwości zwiększenia sprzedaży poprzez rozwój współpracy zarówno z dostawcami jak i sprzedaż do nowych odbiorców,
- 4/ brak możliwości wprowadzenia nowych producentów i produktów do sprzedaży w związku ze zmieniającymi się trendami rynkowymi,
- 5/ zbyt małe limity kredytu kupieckiego u dostawców.

PGD Polska sp. z o.o jest podmiotem o ugruntowanej pozycji biznesowej i ogólnopolskim zasięgu, co wpływa na większe możliwości rozwoju dystrybucji ogólnopolskiej sprzedaży towarów oraz zwiększenie dostępu do kapitału obrotowego.

Zgodnie z ww. umową GK Rovita za świadczone usługi otrzymuje wynagrodzenie miesięczne podzielone na część stałą (ryczałt) i zmienna, wyliczaną jako 1% pozyskanego przez Rovita S.A obrotu ze sprzedaży netto towarów z branży spożywczej zrealizowanego przez PGD Polska sp. z o.o

Wynagrodzenie otrzymywane za świadczone usługi pozwala w pełni pokryć koszty działalności GK Rovita oraz wygenerować zysk. Koszty GK Rovita to głównie koszty wynagrodzeń pracowników magazynu, koszty usług świadczonych przez przedstawicieli handlowych oraz koszty administracyjne i logistyczne.

Realizowane działania pozwoliły na osiągnięcie zamierzonych celów tj. obniżenie zobowiązań finansowych i tym samym obniżenie kosztów finansowych GK Rovita oraz wygenerowanie dodatniej rentowności na świadczeniu usług. Z uwagi jednak na fakt, że obecnie GK Rovita generuje niemalże 100% obrotów na rzecz PGD polska sp. z o.o i jest uzależniona w dużej mierze od możliwości finansowania jednostki dominującej, Zarząd GK Rovita identyfikuje to jako ryzyko wpływające na kontynuację działalności GK Rovita. Na dzień sporządzania niniejszego sprawozdania takie zagrożenie jednak nie występuje.

#### **11. Instrumenty finansowe w zakresie:**

- a/ ryzyka: zmiany ceny, kredytowego, istotnych zakłóceń przyływów środków pieniężnych oraz utraty płynności finansowej, na jakie narażona jest jednostka,**
- b/ przyjętych przez jednostkę celach i metodach zarządzania ryzykiem finansowym, łącznie metodami zabezpieczenia istotnych rodzajów planowanych transakcji dla których stosowana jest rachunkowość zabezpieczeń.**

Spółka Rovita S.A posiada następujące instrumenty finansowe:

- pożyczki udzielone przez PGD Polska oraz ICG.

Występuje tu ryzyko zmiany stóp procentowych oraz utraty płynności na skutek wypowiedzenia ww. umów. .

GK Rovita nie dysponuje kompleksowym, zintegrowanym systemem zarządzania ryzykiem.

Poszczególne rodzaje ryzyk są analizowane odrębnie dla każdego z podejmowanych działań.

W celu przeciwdziałania istotnym zakłóceniom przepływów środków pieniężnych oraz utraty płynności finansowej na bieżąco analizowane są terminy zapadalności należności

oraz wymagalności zobowiązań.

## **12. Kluczowe niefinansowe wskaźniki efektywności związane z działalnością jednostki oraz informacje dotyczące zagadnień pracowniczych i środowiska naturalnego.**

### 1/ Środowisko naturalne

Działalność Grupy nie wpływa ujemnie na środowisko naturalne. Grupa nie prowadzi działalności, której charakter nakładałby na Spółkę szczególne obowiązki dotyczące warunków korzystania ze środowiska naturalnego. Spółka zwraca uwagę racjonalne wykorzystywanie materiałów biurowych oraz korzystania z materiałów produkowanych z surowców wtórnych.

### 2/ Rynek pracy

Sytuacja na polskim rynku pracy w znaczący sposób warunkuje działalności firm. Utrata osób, od których zależy rozwój Grupy, może negatywnie przełożyć się na realizowanie strategii rozwoju Grupy, a w konsekwencji na generowane wyniki. Pogorszenie się dostępności pracowników, szczególnie w niektórych grupach zawodowych oraz wejście w życie przepisów dotyczących istotnego wzrostu minimalnego wynagrodzenia oraz stawek godzinowych zleceniobiorców, a także nasilającej się presji płacowej powoduje w niektórych okresach konieczność większego podnoszenia wynagrodzeń, niż wynikałoby to ze zmian produktywności pracowników.

## **13. Istotne zdarzenia po dacie bilansowej.**

Pierwsze doniesienia o pandemii COVID 19 pojawiły się w mediach światowych na początku bieżącego roku. Od marca 2020 roku wprowadzone zostały urzędowe ograniczenia działalności niektórych branż, wynikające z potrzeby ograniczenia kontaktów międzyludzkich i mające za zadanie ograniczenie tempa rozwoju pandemii. Ograniczenia w niewielkim stopniu dotknęły GK Rovita. Praca działów backoffice realizowana jest zdalnie, natomiast funkcjonowanie centrów logistycznych i transportu jest kontynuowane przy zastosowaniu wszelkich środków ochronnych i zaleceń epidemiologów.

Zdaniem Zarządu GK Rovita bezpośrednie skutki pandemii nie wpłyną na działalność GK Rovita negatywnie, bowiem asortyment będący przedmiotem obrotu obsługiwanego przez GK Rovita to towary pierwszej potrzeby (żywność).

Aktualna sytuacja GK Rovita pokazuje, że miesiąc marzec 2020 roku jest rekordowy jeśli chodzi o pozyskaną w ramach umowy z PGD Polska sp. z o.o sprzedaż i zrealizowaną marżę.

Zagrożeniem dla planowanej realizacji sprzedaży może być wzrost bezrobocia, spadek dochodów ludności, wzrost cen detalicznych oraz bardzo wzmożona i agresywna polityka marketingowo-promocyjna dyskontów.

Zarząd GK Rovita będzie monitorował na bieżąco podaż rynkową w segmencie oferowanym przez GK Rovita. Ewentualny wpływ pandemii zostanie uwzględniony w księgach rachunkowych i sprawozdaniu finansowym za rok 2020.

Dodatkowym zdarzeniem mogącym mieć wpływ na aktualne wyniki GK Rovita jest podatek cukrowy, planowany w 2020 roku, który może wpłynąć na producentów żywności. Na dzień sporządzania sprawozdania Zarząd GK Rovita nie jest w stanie ocenić wpływu tego podatku na strategię cenowe producentów.

#### **14. Akcje własne Spółki**

W 2019 roku Grupa nie prowadziła skupu akcji własnych i nie posiada akcji własnych.

Niedomice, dnia 30.04.2020