



MERA S.A.
Raport kwartalny
za II kwartał 2020 rok

1. Podstawowe informacje o Spółce:

Nazwa:	Mera S.A.
Siedziba:	ul. Sikorskiego 3, 49-340 Lewin Brzeski
Telefon:	+48 (0) 77 40 42 220
Fax:	+48 (0) 77 40 42 249
Sąd rejestrowy:	Sąd Rejonowy w Opolu VIII Wydział Gospodarczy KRS
REGON:	530554231
NIP:	747-15-57-823
KRS:	277483
Adres poczty elektronicznej:	office@mera.pl
Adres strony internetowej:	www.mera.pl

Mera S.A. z siedzibą w Lewinie Brzeskim przy ul. Sikorskiego 3 została wpisana do Rejestru Przedsiębiorców przez Sąd Rejonowy w Opolu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 30 marca 2007 r. pod numerem 0000277483.

Spółka działa na podstawie statutu oraz przepisów Kodeksu spółek handlowych.

Skład Zarządu:

Adam Koneczny	- Prezes Zarządu
Roland Steyer	- Wiceprezes Zarządu

Skład Rady Nadzorczej:

Brygida Kolenda-Łabuś	- Przewodniczący Rady
Aneta Narejko	- Członek Rady
Renata Bednarek	- Członek Rady
Stanisław Kulpaczyński	- Członek Rady
Adam Sworowski	- Członek Rady

Informacje o oddziałach i spółkach zależnych Emitenta

Pełna nazwa	HST Treppen GmbH
Nazwa skrócona	HST Treppen GmbH
Siedziba	Augustental 47, 24232 Schönkirchen
Forma prawna	GmbH Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością prawa niemieckiego
Kapitał zakładowy	80.000,00 EUR
Udział Emitenta w kapitale zakładowym	97,5%
Udział Emitenta w liczbie głosów na WZ	97,5%
Przedmiot działalności	Sprzedaż i montaż schodów każdego rodzaju

Pełna nazwa	Arktic Treppentechnik GmbH
Nazwa skrócona	Arktic Treppentechnik GmbH
Siedziba	Augustental 47, 24232 Schönkirchen
Forma prawna	GmbH Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością prawa niemieckiego
Kapitał zakładowy	430.000,00 EUR
Udział Emitenta w kapitale zakładowym	98,5%
Udział Emitenta w liczbie głosów na WZ	98,5%
Przedmiot działalności	Dystrybucja schodów i stopni

Pełna nazwa	Merwood SP. z o. o.
Nazwa skrócona	Merwood sp. z o. o.
Siedziba	Rejtana 5, 45-332 Opole
Forma prawna	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Kapitał zakładowy	5.000,00 PLN
Udział Emitenta w kapitale zakładowym	100,00%
Udział Emitenta w liczbie głosów na WZ	100,00%
Przedmiot działalności	Produkcja pozostałych wyrobów stolarskich i ciesielskich dla budownictwa

2. Kwartałne skrócone sprawozdania finansowe

a. Bilans sporządzony na dzień 30.06.2020

AKTYWA		Stan na	Stan na	PASywa		Stan na	Stan na
		2019-06-30	2020-06-30			2019-06-30	2020-06-30
		PLN	PLN			PLN	PLN
A.	Aktywa trwałe	43 838 248,31	41 758 886,06	A.	Kapitał (fundusz) własny	43 894 327,48	42 988 553,53
I.	Wartości niematerialne i prawne	344 076,91	281 655,37	I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	10 092 500,00	10 092 500,00
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00	III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	344 076,91	281 655,37	IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	33 911 149,65	33 911 149,65
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	26 293 826,71	24 501 547,72	VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
1.	Środki trwałe	21 095 618,81	18 790 100,43	VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-483 180,01	-60 044,53
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	16 812,57	16 812,57	VIII.	Zysk (strata) netto	373 857,84	-955 051,59
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	16 852 280,12	15 220 078,17	IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	3 976 590,82	3 330 467,08	B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	32 199 903,00	27 866 752,82
d)	środki transportu	231 228,43	206 138,23	I.	Rezerwy na zobowiązania	1 890 233,00	2 133 846,00
e)	inne środki trwałe	18 706,87	16 604,38	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 890 233,00	2 133 846,00
2.	Środki trwałe w budowie	5 187 352,11	5 711 447,29	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	10 855,79	0,00	-	długoterminowa	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	-	krótkoterminowa	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	-	długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	17 008 401,69	16 850 278,97	-	krótkoterminowe	0,00	0,00
1.	Nieruchomości	2 596 685,91	2 596 685,91	II.	Zobowiązania długoterminowe	17 243 367,14	18 396 095,96
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	14 411 715,78	14 253 593,06	2.	Wobec pozostałych jednostek	17 243 367,14	18 396 095,96
a)	w jednostkach powiązanych	10 042 577,52	13 510 420,47	a)	kredyty i pożyczki	7 905 049,22	7 588 884,00
-	udziały lub akcje	6 538 268,95	11 212 770,06	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	9 055 000,00	10 655 000,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	283 317,92	152 211,96

-	udzielone pożyczki	2 271 308,57	2 297 650,41	d)	inne	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	1 233 000,00	0,00	III.	Zobowiązania krótkoterminowe	12 659 110,91	7 013 990,74
b)	w pozostałych jednostkach	4 369 138,26	743 172,59	1.	Wobec jednostek powiązanych	1 466,94	161 437,75
-	udziały lub akcje	3 439 641,11	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 466,94	161 437,75
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	-	do 12 miesięcy	1 466,94	161 437,75
-	udzielone pożyczki	929 497,15	743 172,59	-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	2.	Wobec pozostałych jednostek	12 657 643,97	6 852 552,99
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	191 943,00	125 404,00	a)	kredyty i pożyczki	2 450 178,98	1 852 162,50
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	191 943,00	125 404,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	3 000 000,00	1 100 000,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	70 540,42
B.	Aktywa obrotowe	32 255 982,17	29 096 420,29	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 571 495,14	1 969 259,48
I.	Zapasy	6 942 560,73	5 349 551,92	-	do 12 miesięcy	2 571 495,14	1 969 259,48
1.	Materiały	838 352,21	766 924,83	-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	3 516 454,09	3 275 295,84	e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	343 573,05
3.	Produkty gotowe	521 304,35	438 141,50	f)	zobowiązania wekslowe	1 550 709,75	785 000,00
4.	Towary	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	897 623,58	431 260,89
5.	Zaliczki na dostawy	2 066 450,08	869 189,75	h)	z tytułu wynagrodzeń	164 787,08	151 194,31
II.	Należności krótkoterminowe	6 631 121,24	4 342 950,46	i)	inne	2 022 849,44	149 562,34
1.	Należności od jednostek powiązanych	1 796 883,97	1 726 130,33	3.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	736 883,97	1 726 130,33	IV.	Rozliczenia międzyokresowe	407 191,95	322 820,12
-	do 12 miesięcy	736 883,97	1 726 130,33	1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	407 191,95	322 820,12
b)	inne	1 060 000,00	0,00	-	długoterminowe	322 820,35	238 448,52
2.	Należności od pozostałych jednostek	4 834 237,27	2 616 820,13	-	krótkoterminowe	84 371,60	84 371,60
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 185 372,38	2 332 469,55				
-	do 12 miesięcy	4 185 372,38	2 332 469,55				
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	312 197,65	62 263,02				
c)	inne	336 667,24	222 087,56				
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00				
III.	Inwestycje krótkoterminowe	10 462 656,37	11 237 025,42				
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	10 462 656,37	11 237 025,42				

a)	w jednostkach	2 560 769,47	3 402 697,41			
-	udziały lub akcje	2 509 386,60	3 345 848,80			
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
-	udzielone pożyczki	51 382,87	56 848,61			
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
b)	w pozostałych jednostkach	5 324 397,22	6 233 275,39			
-	udziały lub akcje	1 764 052,75	1 627 267,90			
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
-	udzielone pożyczki	3 560 344,47	4 606 007,49			
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 577 489,68	1 601 052,62			
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	159 489,68	1 601 052,62			
-	inne środki pieniężne	2 418 000,00	0,00			
-	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8 219 643,83	8 166 892,49			
	Aktywa razem	76 094 230,48	70 855 306,35		Pasywa razem	76 094 230,48 70 855 306,35

b. Rachunek zysków i strat za II kwartał 2020

	Wyszczególnienie	01.04-31.06.2019	01.01-30.06.2019	01.04-30.06.2020	01.01-30.06.2020
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	3 955 477,43	8 099 665,47	2 999 394,05	6 056 173,68
-	od jednostek powiązanych	930 024,24	2 221 921,53	1 011 363,25	2 332 290,75
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 302 955,10	7 416 865,01	2 609 572,20	5 562 259,58
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia,	589 328,81	506 266,43	-361 379,20	-457 671,85
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	63 193,52	176 534,03	751 201,05	951 585,95
B.	Koszty działalności operacyjnej	3 411 613,71	6 983 451,44	3 145 579,25	6 015 133,31
I.	Amortyzacja	400 432,25	800 248,29	271 655,97	599 300,17
II.	Zużycie materiałów i energii	1 416 954,67	2 829 734,60	1 034 139,31	2 025 760,97
III.	Usługi obce	524 456,70	1 162 808,58	260 969,03	641 453,48
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	56 911,00	139 445,00	87 818,00	177 654,00
-	podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	670 420,82	1 344 072,94	674 296,65	1 359 901,96
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	130 282,17	255 652,64	135 111,00	265 674,00
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	102 981,07	221 876,08	48 877,83	147 022,50
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	109 175,03	229 613,31	632 711,46	798 366,23
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	543 863,72	1 116 214,03	-146 185,20	41 040,37
D.	Pozostałe przychody operacyjne	26 895,12	98 747,25	27 759,55	48 913,75
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	7 317,00	0,00	0,00
II.	Dotacje	21 092,97	42 185,80	21 092,97	42 185,80
III.	Inne przychody operacyjne	5 802,15	49 244,45	6 666,58	6 727,95
E.	Pozostałe koszty operacyjne	8 103,03	14 473,52	481 597,32	488 165,52

I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	470 603,87	470 603,87
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	8 103,03	14 473,52	10 993,45	17 561,65
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	562 655,81	1 200 487,76	-600 022,97	-398 211,40
G.	Przychody finansowe	179 033,58	287 451,74	-72 315,86	217 157,81
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:	209 713,00	265 729,46	0,00	5 504,18
-	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	0,00	0,00
V.	Inne	0,00	21 722,28	-72 315,86	211 653,63
H.	Koszty finansowe	598 736,18	1 031 284,66	392 073,14	773 998,00
I.	Odsetki, w tym:	467 163,01	780 316,64	322 770,99	640 336,02
-	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
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	131 573,17	250 968,02	69 302,15	133 661,98
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	173 632,63	456 654,84	-1 064 411,97	-955 051,59
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)	173 632,63	456 654,84	-1 064 411,97	-955 051,59
L.	Podatek dochodowy	35 494,00	82 797,00	0,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia)	0,00	0,00	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	138 138,63	373 857,84	-1 064 411,97	-955 051,59

c. Zestawienie zmian w kapitale własnym na dzień 30.06.2019

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	01.04- 31.06.2019	01.01- 30.06.2019	01.04- 30.06.2020	01.01- 30.06.2020
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	43 881 516,85	43 520 469,64	44 052 965,50	43 258 403,93
- korekty błędów podstawowych				
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości				
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	43 881 516,85	43 520 469,64	44 052 965,50	43 258 403,93
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	10 092 500,00	10 092 500,00	10 092 500,00	10 092 500,00
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	10 092 500,00	10 092 500,00	10 092 500,00	10 092 500,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu				
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał podstawowy				
a) zwiększenie (z tytułu)				
- dopłata Mera S.A.				

- dopłata II udziałowic				
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	34 036 477,65	33 225 948,46	33 911 149,65	33 225 948,46
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego				
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	685 201,19	0,00	685 201,19
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej				
- podziału zysku (ustawowo)	0,00	685 201,19	0,00	685 201,19
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)				
- przeniesienie z kapitału a aktualizacji wyceny				
b) zmniejszenie (z tytułu)	125 328,00	0,00	0,00	0,00
- pokrycia straty				
4.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	33 911 149,65	33 911 149,65	33 911 149,65	33 911 149,65
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 - na niepodzielony wynik finansowy				
- zmiana zasad polityki rachunkowości				
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu				
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu				
6.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał rezerwowy				
a) zwiększenie (z tytułu)				
- z funduszu z aktualizacji wyceny				
-dopłat udziałowców na pokrycie strat				
- dopłata do kapitału rezerwowego				
b) zmniejszenie (z tytułu)				
-przyszłych dopłat				
6.2 Należne wpłaty na kapitał rezerwowy				
6.3. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu				
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-483 180,01	-483 180,01	-60 044,53	-483 180,01
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-483 180,01	-483 180,01	-60 044,53	-483 180,01
- korekty błędów podstawowych				
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości				
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-483 180,01	-483 180,01	-60 044,53	-483 180,01
7.3. Zmiany zysku z lat ubiegłych				
a) zwiększenie (z tytułu) kapitału z aktualizacji				

- podziału zysku z lat ubiegłych				
b) zmniejszenie (z tytułu)				
- przeznaczenie zysku na kapitał zapasowy				
- zmiana zasad polityki rachunkowości	-483 180,01	0,00	0,00	0,00
7.4. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu				
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-483 180,01	-483 180,01	-60 044,53	-483 180,01
- korekty błędów podstawowych				
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości				
7.6. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	-60 044,53	-483 180,01
7.7. Zmiany straty z lat ubiegłych				
a) zwiększenie (z tytułu)				
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia				
b) zmniejszenie (z tytułu)				
- przeznaczenie zysku na pokrycie straty	0,00	0,00	0,00	423 135,48
7.8. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu				
7.9. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-483 180,01	-483 180,01	-60 044,53	-60 044,53
8. Wynik netto	373 857,84	373 857,84	-1 064 411,97	-955 051,59
a) zysk netto	373 857,84	373 857,84	0,00	0,00
b) strata netto	0,00	0,00	-1 064 411,97	-955 051,59
c) odpisy z zysku				
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	43 894 327,48	43 894 327,48	42 988 553,53	42 988 553,53
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	43 894 327,48	43 894 327,48	42 988 553,53	42 988 553,53

d. Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)	01.04- 31.06.2019	01.01- 30.06.2019	01.04- 30.06.2020	01.01- 30.06.2020
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	138 138,63	373 857,84	-1 064 411,97	-955 051,59
II. Korekty razem	1 058 618,34	1 446 750,00	493 536,06	776 175,05
1. Amortyzacja	400 432,25	800 248,29	271 655,97	599 300,17
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	2209,43	399,84	-1 523,50	-14 087,37
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-428 025,29	201 520,00	0,83	18,95
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	-7 317,00	-228 071,03	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	-788,00	-78 813,00	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	-688 678,82	-1 346 748,70	388 839,99	446 060,43
7. Zmiana stanu należności	919 966,13	-635 493,90	-587 430,49	-598 692,23

8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-887 134,09	-193 621,68	424 894,95	133 491,00
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 761 512,39	2 727 451,81	-21 085,87	-36 171,11
10. Inne korekty	-20 875,66	-20 875,66	246 255,21	246 255,21
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	1 196 756,97	1 820 607,84	-570 875,91	-178 876,54
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI				
I. Wpływy	35 066,65	70 332,10	673 084,30	1 321 651,57
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów	0,00	7 317,00	610 000,00	1 155 636,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i				
3. Z aktywów finansowych, w tym:	35 066,65	63 015,10	63 084,30	166 015,57
a) w jednostkach powiązanych				
b) w pozostałych jednostkach	35 066,65	63 015,10	63 084,30	166 015,57
- zbycie aktywów finansowych				
- dywidendy i udziały w zyskach				
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	35 066,65	63 015,10	34 519,95	104 886,86
odsetki	0,00	0,00	28 564,35	61 128,71
- inne wpływy z aktywów finansowych				
4. Inne wpływy inwestycyjne				
II. Wydatki	135 851,89	685 259,01	127 698,09	161 755,20
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych	20 486,10	34 986,10	118 700,00	146 755,20
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3. Na aktywa finansowe, w tym:	115 365,79	650 272,91	8 998,09	15 000,00
a) w jednostkach powiązanych				
b) w pozostałych jednostkach	115 365,79	650 272,91	8 998,09	15 000,00
- nabycie aktywów finansowych				
- udzielone pożyczki długoterminowe	115 365,79	650 272,91	8 998,09	15 000,00
4. Inne wydatki inwestycyjne				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	- 100 785,24	- 614 926,91	545 386,21	1 159 896,37
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	2 485 400,00	2 890 400,00	1 890 405,00	1 890 405,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów				
2. Kredyty i pożyczki	67 400,00	72 400,00	794 781,00	794 781,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	400 000,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	2 418 000,00	2 418 000,00	1 095 624,00	1 095 624,00
II. Wydatki	1 139 006,05	2 314 247,05	665 780,76	1 808 841,95
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	541 333,96	1 051 286,42	390 470,70	1 140 890,41
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych				
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych				
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	264 675,06	300 418,31	13 990,93	27 615,52
8. Odsetki	332 997,03	962 542,32	261 319,13	640 336,02
9. Inne wydatki finansowe				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 346 393,95	576 152,95	1 224 624,24	81 563,05
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	2 442 365,68	1 781 833,88	1 199 134,54	1 062 582,88

E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	2 442 365,68	1 781 833,88	1 199 134,54	1 062 582,88
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	135 124,00	795 655,80	401 918,08	538 469,74
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM	2 577 489,68	2 577 489,68	1 601 052,62	1 601 052,62
- o ograniczonej możliwości dysponowania				

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

Rzeczowy majątek trwały wycenia się i amortyzuje w oparciu o następujące zasady: Do środków trwałych zalicza się te składniki majątku, których przewidywany okres ekonomicznej użyteczności przekracza jeden rok, a cena nabycia nowego składnika przekracza 1 500,00 PLN. Niskocenne składniki majątku o wartości początkowej nie przekraczającej 1 500,00 PLN traktowane są jako materiały i odpisywane w koszty w dacie zakupu. Odpisy amortyzacyjne środków trwałych o wartości przekraczającej 1 500,00 PLN dokonywane są metodą liniową, począwszy od miesiąca przyjęcia do użytkowania przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych określonych w Wykazie stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik nr 1 do ustawy z dnia 15.02.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, mając na uwadze okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego.

Dla celów podatkowych środki trwałe o wartości przekraczającej 1 500,00 PLN, a nie przekraczającej 10 000,00 PLN są umarzane jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Natomiast w przypadku tych składników majątku trwałego, których wartość początkowa przekracza 10 000,00 PLN przy ustalaniu okresu amortyzacji uwzględnia się stawki amortyzacyjne określone w Wykazie stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik nr 1 do ustawy z dnia 15.02.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, mając na uwadze okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego. Środki te umarzane są metodą liniową.

Ewidencja ilościowa i wartościowa środków trwałych pozwala na ustalenie stanu ich posiadania.

Amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych dokonywana jest według w/w zasad, z tym, że dla wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej przekraczającej 1 500,00 PLN stawki amortyzacji ustalane są indywidualnie w przedziale 10,0-50,0%, przy uwzględnieniu określonego czasokresu ich użytkowania.

Dla celów podatkowych, przy wartości początkowej przekraczającej 10 000,00 PLN, okres amortyzacji wynosi nie krócej niż:

- dla licencji na programy komputerowe oraz od praw autorskich - 2 lata
- dla pozostałych wartości niematerialnych i prawnych - 5 lat

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne. W przypadku aktualizacji środków trwałych – w wartości przeszacowanej pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Należności i zobowiązania wycenione są z zachowaniem zasady ostrożności wyceny w kwocie wymaganej lub wymagającej zapłaty. Środki pieniężne wycenione są według wartości nominalnej.

Stany i rozchody towarów zakupionych w kraju wycenia się wg cen zakupu. Cena zakupu towarów pochodzących z importu, powiększona jest o koszty cła, akcyzy oraz pozostałe koszty związane z nabyciem towarów, w szczególności koszty transportu. W obu przypadkach rozchód towarów odbywa się przy zastosowaniu zasady FIFO (pierwsze przyszło, pierwsze wyszło).

f. Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mającym wpływ na osiągnięte wyniki.

W omawianym II kwartale 2020r. uwidoczniły się wszystkie problemy związane z COVID 19. Przychody ze sprzedaży były niższe o 25% od przychodów ze sprzedaży w analogicznym okresie roku poprzedniego. W tym samym okresie, spółka wypracowała 125 tys. zł EBITDY, tj. (spadek o 86.7% w porównaniu do II kwartału 2020 r. – 943 tys. zł.).

Za pierwsze półrocze bieżącego roku na wyniku netto spółka odnotowała stratę w wysokości 955 tys. zł. Powodem były:

- przesunięcia realizacji kontraktów budowlanych na kolejne kwartały 2020 r.,
- strata na zbyciu niefinansowych środków trwałych,
- spadek przychodów ze sprzedaży schodów i stopni.

Jednocześnie spółka obniżyła zadłużenie o 4,5 mln zł, co spowodowało spadek kosztów odsetkowych o 258 tys. zł.

W kolejnych kwartałach Spółka będzie kontynuowała obniżenie zadłużenia poprzez zbycie kolejnych aktywów nieprodukcyjnych i w konsekwencji obniżenie kosztów finansowych. Spółka obserwuje w trwającym trzecim kwartale dynamiczne odbicie sprzedaży i powrotu do realizacji robót budowlanych. W związku z powyższym, jeśli nie wystąpią nowe obostrzenia związane z II falą epidemii, należy spodziewać się dodatniego wyniku na sprzedaży na koniec 2020 roku.

g. Stanowisko odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w danym raporcie kwartalnym.

Spółka nie publikowała prognoz na bieżące okresy rozrachunkowe.

h. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta o których mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu oraz harmonogram ich realizacji.

Nie dotyczy Spółki.

i. Informacje na temat aktywności Emitenta w podejmowaniu w obszarze rozwoju prowadzonej działalności inicjatywy nastawionej na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

W omawianym okresie Spółka nie wprowadzała rozwiązań o szczególnie innowacyjnym charakterze.

j. Opis organizacji grupy kapitałowej.

Spółka nie tworzy grupy kapitałowej.

k. Wybrane dane finansowe spółek zależnych Emitenta nieobjętych konsolidacją

Arktic-Treppentechnik GmbH

	1.01.2019- 30.06.2019	1.01.2020- 30.06.2020
Przychody z działalności operacyjnej	4 111 161,07	4 189 434,41
Koszty działalności operacyjnej	3 934 888,81	4 032 564,45
Zysk (strata) ze sprzedaży	176 272,27	156 869,96
Pozostałe przychody operacyjne	32 176,24	34 533,02
Pozostałe koszty operacyjne	86 085,90	149 309,84
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	122 362,61	42 093,13
Przychody finansowe	0,00	0,00
Koszty finansowe	765,19	657,31
Zysk z działalności gospodarczej	121 597,42	41 435,82
Zysk (strata) brutto	121 597,42	41 435,82
Podatek dochodowy	0,00	0,00
Zysk (strata) netto	121 597,42	41 435,82

Analiza pozycji bilansowych

	30.06.2019	30.06.2020
Aktywa trwałe	296 268,32	266 590,95
Wartości niematerialne i prawne	112 547,67	76 846,46
Rzeczowe aktywa trwałe	99 022,39	93 769,70
Inwestycje długoterminowe	84 698,27	95 974,79
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
Pozostałe Aktywa	0	0
Aktywa obrotowe	2 244 834,32	2 242 305,76
Zapasy	506 151,30	452 559,30
Należności krótkoterminowe	1 662 168,97	1 522 599,72
Pozostałe aktywa finansowe	0,00	0,00

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4 530,76	98 086,18
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	71 983,30	169 060,56
Aktywa razem	2 541 102,64	2 508 896,71
	30.06.2019	30.06.2020
Kapitał (fundusz) własny	345 650,54	383 279,85
Kapitał (fundusz) podstawowy	1 920 380,00	1 920 380,00
Kapitały rezerwowe	-1 697 003,14	-1 578 766,42
Zysk (strata) netto	122 273,68	41 666,26
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 195 452,11	2 125 616,86
Rezerwa z tyt. odroczonego pod. doch.	0,00	0,00
Zobowiązania długoterminowe razem	1 780 695,35	1 675 739,98
Kredyty i pożyczki	1 780 695,35	1 675 739,98
Zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego i inne	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe razem	387 809,71	424 364,86
Kredyty i pożyczki	16 731,20	0,00
Zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	184 688,44	19 221,84
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	0,00	251 212,50
Zobowiązania pozostałe	186 390,07	153 930,52
Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

Pasywa razem

2 541 102,64

2 508 896,71

HST-Treppen GmbH

Analiza wyników

	1.01.2019- 30.06.2019	1.01.2020- 30.06.2020
Przychody z działalności operacyjnej	70 325,23	122 088,94
Koszty działalności operacyjnej	66 808,92	116 656,56
Zysk (strata) ze sprzedaży	3 516,31	5 432,38
Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
Pozostałe koszty operacyjne	711,90	4 047,89
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	2 804,41	1 384,49
Przychody finansowe	0,00	0,00
Koszty finansowe	0,00	0,00
Zysk z działalności gospodarczej	2 804,41	1 384,49
Zysk (strata) brutto	2 804,41	1 384,49
Podatek dochodowy	0,00	0,00
Zysk (strata) netto	2 804,41	1 384,49

Analiza pozycji bilansowych

	30.06.2019	30.06.2020
Aktywa trwałe	200 166,92	209 545,52
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
Inwestycje długoterminowe	200 166,92	209 545,52
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
Pozostałe Aktywa	0	0
Aktywa obrotowe	35 654,71	85 611,66

Zapasy	26 349,40	26 349,40
Należności krótkoterminowe	3 859,38	46 509,50
Pozostałe aktywa finansowe	0,00	0,00
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	5 188,87	12 614,04
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	257,06	138,71
Aktywa razem	235 821,64	295 157,18

	30.06.2019	30.06.2020
Kapitał (fundusz) własny	-1 022 623,83	-1 054 130,43
Kapitał (fundusz) podstawowy	357 280,00	357 280,00
Kapitały rezerwowe	-1 382 723,84	-1 412 802,62
Zysk (strata) netto	2 820,01	1 392,19
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 258 445,47	1 349 287,62
Rezerwa z tyt. odroczonego pod. doch.	0,00	0,00
Zobowiązania długoterminowe razem	660 660,96	660 660,96
Kredyty i pożyczki	660 660,96	660 660,96
Zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego i inne	9 378,60	9 378,60
Zobowiązania krótkoterminowe razem	592 425,31	683 267,45
Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	584 411,87	662 635,69
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00

Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
Zobowiązania pozostałe	8 013,43	20 631,76
Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Pasywa razem	235 821,64	295 157,18

Merwood Sp. z o.o.

Analiza wyników

	1.01.2019- 30.06.2019	1.01.2020- 30.06.2020
Przychody z działalności operacyjnej	405 000,00	149 260,00
Koszty działalności operacyjnej	290 984,95	335 054,77
Zysk (strata) ze sprzedaży	114 015,05	-185 794,77
Pozostałe przychody operacyjne	1,23	32 080,15
Pozostałe koszty operacyjne	15 819,76	3 602,07
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	98 196,52	-157 316,69
Przychody finansowe	110 249,18	66 552,81
Koszty finansowe	151 323,17	111 295,55
Zysk z działalności gospodarczej	57 122,53	-202 059,43
Zysk (strata) brutto	57 122,53	-202 059,43
Podatek dochodowy	0,00	0,00
Zysk (strata) netto	57 122,53	-202 059,43

Analiza pozycji bilansowych

	30.06.2019	30.06.2020
Aktywa trwałe	2 398 202,20	848 772,63
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	1 310 748,45	848 772,63
Inwestycje długoterminowe	1 087 453,75	0,00

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
Pozostałe Aktywa	0	0
Aktywa obrotowe	1 228 561,69	2 609 463,14
Zapasy	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	152 885,69	471 997,25
Pozostałe aktywa finansowe	1 062 673,83	2 133 127,58
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	7 708,82	4 338,31
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5 293,35	0,00
Aktywa razem	3 626 763,89	3 458 235,77

	30.06.2019	30.06.2020
Kapitał (fundusz) własny	164 880,88	-78 903,63
Kapitał (fundusz) podstawowy	5 000,00	5 000,00
Kapitały rezerwowe	102 758,35	118 155,80
Zysk (strata) netto	57 122,53	-202 059,43
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 461 883,01	3 537 139,40
Rezerwa z tyt. odroczonego pod. doch.	0,00	0,00
Zobowiązania długoterminowe razem	3 088 904,46	2 884 505,12
Kredyty i pożyczki	3 088 904,46	2 884 505,12
Zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	2 877 364,90	2 884 505,12
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego i inne	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe razem	372 978,55	652 634,28
Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	0,00	0,00

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	130 187,77	558 637,96
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	9 779,28	9 984,15
Inne zobowiązania finansowe	0	0,00
Zobowiązania pozostałe	233 011,50	84 012,17
Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Pasywa razem	3 626 763,89	3 458 235,77

I. Informacje o strukturze akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień przekazania raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu. (według publicznie dostępnych informacji)

Imię i nazwisko	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Udział w liczbie głosów
Edward Traka	5 047 500	50,01%	66,68%
Joanna Traka	1 446 003	14,33%	9,55%
Marzena i Rafał Wesółwscy	960 000	9,51%	6,34%
Pozostali	2 638 997	26,15%	17,43%