



GRUPA KAPITAŁOWA ACARTUS S.A.

RAPORT za IV kwartał 2020 roku

01.10.2020r. – 31.12.2020r.

spółka notowana na
NEW/connect
RYNEK AKCJI GPW

1. DANE FINANSOWE SKONSOLIDOWANE GRUPY KAPITAŁOWEJ ACARTUS SA

Tabela 1. Bilans Grupy Kapitałowej ACARTUS S.A.

AKTYWA	w tys. zł	
	31.12.2019	31.12.2020
A. Aktywa trwałe	713,4	552,2
I. Wartości niematerialne i prawne	84,3	17,9
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,0	0,0
2. Wartość firmy	59,0	4,5
3. Inne wartości niematerialne i prawne	25,3	13,4
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,0	0,0
II. Rzeczowe aktywa trwałe	180,9	146,6
1. Środki trwałe	180,9	146,6
2. Środki trwałe w budowie	0,0	0,0
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,0	0,0
III. Należności długoterminowe	52,2	56,7
1. Od jednostek powiązanych	52,2	56,7
2. Od poz. jednostek, w których jednostka posiada zaangaż. w kapitale	0,0	0,0
2. Od pozostałych jednostek	0,0	0,0
IV. Inwestycje długoterminowe	378,8	313,8
1. Nieruchomości	0,0	0,0
2. Wartości niematerialne i prawne	0,0	0,0
3. Długoterminowe aktywa finansowe	378,8	313,8
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,0	0,0
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	17,2	17,2
1. Aktywa z tyt. odroczonego podat. dochod.	17,2	17,2
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,0	0,0
B. Aktywa obrotowe	1 205,0	1 444,3
I. Zapasy	0,0	3,7
1. Materiały	0,0	0,0
2. Półprodukty i produkty w toku	0,0	0,0
3. Produkty gotowe	0,0	0,0
4. Towary	0,0	0,0
5. Zaliczki na dostawy	0,0	3,7
II. Należności krótkoterminowe	958,7	982,2
1. Należności od jednostek powiązanych	0,0	0,0
2. Należności od poz. jedn., w których jedn. posiada zaangaż. w kapitale	0,0	0,0
3. Należności od pozostałych jednostek,	958,7	982,2
III. Inwestycje krótkoterminowe	189,4	430,5
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	189,4	430,5
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,0	0,0
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	56,9	27,9
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,0	0,0
D. Udziały (akcje) własne	0,0	0,0
AKTYWA RAZEM	1 918,4	1 996,5

PASYWA	w tys. zł	
	31.12.2019	31.12.2020
A. Kapitał (fundusz) własny	1 056,0	1 161,7
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	755,9	755,9
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	242,1	201,6
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,0	0,0
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,0	0,0
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-232,9	-99,9
VI. Zysk (strata) netto	290,9	304,1
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku	0,0	0,0
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	862,4	834,8
I. Rezerwy na zobowiązania	80,0	9,7
1. Rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochod.	1,0	1,0
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	79,0	8,7
3. Pozostałe rezerwy	0,0	0,0
II. Zobowiązania długoterminowe	35,0	22,5
1. Wobec jednostek powiązanych	0,0	0,0
2. Wobec poz. Jedn., w których jednostka posiada zaangaż. w kapitale	0,0	0,0
3. Wobec pozostałych jednostek	35,0	22,5
III. Zobowiązania krótkoterminowe	747,4	802,6
1. Wobec jednostek powiązanych	25,0	24,9
2. Wobec poz. Jedn., w których jednostka posiada zaangaż. w kapitale	0,0	0,0
3. Wobec pozostałych jednostek	722,4	777,7
4. Fundusze specjalne	0,0	0,0
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,0	0,0
1. Ujemna wartość firmy	0,0	0,0
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,0	0,0
PASYWA RAZEM	1 918,4	1 996,5

Tabela 2. Rachunek zysków i strat Grupy Kapitałowej ACARTUS S.A.

TREŚĆ	w tys. zł			
	IV Kw. 2019	IV Kw. 2020	IV Kw. 2019 narastająco	IV Kw. 2020 narastająco
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY, W TYM:	1 055,0	907,0	4 548,6	3 884,8
I. Przychody netto ze sprzedaży usług	1 055,0	907,0	4 548,6	3 884,8
II. Zmiana stanu produktów				
III. Koszt wytworzenia produktów na wł. potrzeby jednostki				
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	1 006,7	1 029,3	4 234,3	3 751,5
I. Amortyzacja	18,6	20,3	69,7	77,5
II. Zużycie materiałów i energii	33,9	105,0	164,5	179,9
III. Usługi obce	215,4	220,6	1 015,8	804,5
IV. Podatki i opłaty	0,5		4,8	6,7
V. Wynagrodzenia	584,5	543,9	2 387,9	2 193,1
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	107,6	107,2	449,8	384,3
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	46,2	32,3	141,8	105,5
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	48,3	-122,3	314,3	133,3
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	38,9	141,4	92,2	289,5
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II. Dotacje	18,2	140,4	64,1	192,1
III. Inne przychody operacyjne	20,7	1,0	28,1	97,4
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	195,9	15,9	254,4	69,0
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	173,1		173,1	
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	3,9		3,9	
III. Inne koszty operacyjne	18,9	15,9	77,4	69,0
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	-108,7	3,2	152,1	353,8
G. PRZYCHODY FINANSOWE	216,8	1,3	223,6	13,2
I. Dywidendy i udziały w zyskach				
II. Odsetki	10,9		11,2	0,9
III. Zysk ze zbycia inwestycji	205,0		205,0	
IV. Aktualizacja wartości inwestycji				
V. Inne	0,9	1,3	7,4	12,3
H. KOSZTY FINANSOWE	20,6	5,4	51,9	16,7
I. Odsetki	7,9	4,9	37,7	15,7
II. Strata ze zbycia inwestycji				
III. Aktualizacja wartości inwestycji	3,8		3,8	
IV. Inne	8,9	0,5	10,4	1,0
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H)	87,5	-0,9	323,8	350,3
J. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (J.I. - J.II.)				
I. Zyski nadzwyczajne				
II. Straty nadzwyczajne				
K. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I+/-J)	87,5	-0,9	323,8	350,3
L. PODATEK DOCHODOWY	10,9	14,3	32,9	46,2
M. POZ. OBOWIĄZKOWE ZMNIEJ. ZYSKU / ZWIĘK. STRATY				
N. ZYSK (STRATA) NETTO (K-L-M)	76,6	-15,2	290,9	304,1

Tabela 3. Rachunek przepływów pieniężnych Grupy Kapitałowej ACARTUS S.A.

TREŚĆ	w tys. zł			
	IV Kw. 2019	IV Kw. 2020	IV Kw. 2019 narastająco	IV Kw. 2020 narastająco
A. Przepływy środków pieniężnych z dział. operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	87,4	-15,2	290,9	304,1
II. Korekty razem	-253,2	-59,1	-445,9	118,4
1. Amortyzacja	32,2	33,9	110,6	132,0
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych				
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)				
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej				
5. Zmiana stanu rezerw	32,2		-29,4	-70,3
6. Zmiana stanu zapasów	5,0	9,0		-3,7
7. Zmiana stanu należności	-177,8	-37,4	-311,4	-23,5
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoter., z wyj. pożyczek i kred.	-385,8	-80,2	-145,1	67,0
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	25,1	-1,6	3,8	29,0
10. Inne korekty	215,9	17,2	-74,4	-12,1
III. Przepływy pieniężne netto z dział. operacyjnej (I+/-II)	-165,8	-74,3	-155,0	422,5
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwest.				
I. Wpływy	265,0		265,0	
1. Zbycie wartości niemater. i prawnych oraz rzecz. akty. t.				
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wart. niemater. i prawne	265,0		265,0	
3. Z aktywów finansowych, w tym:				
4. Inne wpływy inwestycyjne				
II. Wydatki				
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzecz. akt. tr.				
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3. Na aktywa finansowe, w tym:				
4. Inne wydatki inwestycyjne				
IV. Przepływy pieniężne netto z działalności inwest. (I-II)	265,0		265,0	
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finans.				
I. Wpływy	234,2	106,4	234,2	106,4
1. Wpływy netto z wydania udziałów i innych instr. kapitałowych				
2. Kredyty i pożyczki				
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4. Inne wpływy finansowe	234,2	106,4	234,2	106,4
II. Wydatki	303,6	60,3	306,1	287,8
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych				
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli				225,0
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku				
4. Spłaty kredytów i pożyczek	121,0	60,3	123,5	62,8
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych				
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych				
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego				
8. Odsetki				
9. Inne wydatki finansowe	182,6		182,6	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-69,4	46,1	-71,9	-181,4
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	29,8	-28,2	38,1	241,1
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych:				
F. Środki pieniężne na początek okresu	159,6	458,7	151,3	189,4
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D):	189,4	430,5	189,4	430,5

Tabela 4. Zestawienie zmian w kapitale Grupy Kapitałowej ACARTUS S.A.

Treść	w tys. zł			
	IV Kw. 2019	IV Kw. 2020	IV Kw. 2019 narastająco	IV Kw. 2020 narastająco
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 120,9	1 135,2	987,3	1 036,9
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po kor.	1 120,9	1 135,2	987,3	1 036,9
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	755,9	755,9	755,9	755,9
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego				
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	755,9	755,9	755,9	755,9
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	242,1	201,6	242,1	201,6
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego				
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	242,1	201,6	242,1	201,6
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,0	0,0	0,0	0,0
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny				
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,0	0,0	0,0	0,0
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,0	0,0	0,0	0,0
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych				
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu				
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	203,5	319,3	0,0	0,0
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	203,5	319,3	0,0	0,0
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach				
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu				
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,				
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach				
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu				
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu				
6. Wynik netto	87,4	-15,2	290,9	304,1
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 288,9	1 261,6	1 288,9	1 261,6
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego	1 288,9	1 261,6	1 288,9	1 261,6

2. DANE FINANSOWE JEDNOSTKOWE ACARTUS S.A. oraz ACARTUS Sp. z o.o.

Tabela 5. Bilans ACARTUS S.A. jednostkowy

ACARTUS SA	w tys. zł	
	31.12.2019	31.12.2020
A. Aktywa trwałe	713,4	552,2
I. Wartości niematerialne i prawne	84,3	17,9
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy	59,0	4,5
3. Inne wartości niematerialne i prawne	25,3	13,4
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	180,9	146,6
1. Środki trwałe	180,9	146,6
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe	52,2	56,7
1. Od jednostek powiązanych	52,2	56,7
2. Od poz. jednostek, w których jednostka posiada zaangaż. w kapitale		
2. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe	378,8	313,8
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	378,8	313,8
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	17,2	17,2
1. Aktywa z tyt. odroczonego podat. dochod.	17,2	17,2
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. Aktywa obrotowe	1 038,1	1 213,5
I. Zapasy	0,0	3,7
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy		3,7
II. Należności krótkoterminowe	794,7	758,4
1. Należności od jednostek powiązanych		
2. Należności od poz. jedn., w których jedn. posiada zaangaż. w kapitale		
3. Należności od pozostałych jednostek,	794,7	758,4
III. Inwestycje krótkoterminowe	186,5	423,9
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	186,5	423,9
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	56,9	27,5
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		0,0
D. Udziały (akcje) własne	0,0	0,0
AKTYWA RAZEM	1 751,5	1 765,7

ACARTUS SA	w tys. zł	
	31.12.2019	31.12.2020
A. Kapitał (fundusz) własny	1 176,5	1 200,8
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	749,9	749,9
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	242,1	201,6
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,0	0,0
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,0	0,0
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,0	0,0
VI. Zysk (strata) netto	184,5	249,3
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku	0,0	0,0
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	575,0	564,9
I. Rezerwy na zobowiązania	80,0	9,7
1. Rezerwa z tyt. odroczonej podatku dochod.	1,0	1,0
2. Rezerwa na świadc. emerytalne i podobne	79,0	8,7
3. Pozostałe rezerwy		
II. Zobowiązania długoterminowe	0,0	0,0
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec poz. Jedn., w których jednostka posiada zaangaż. w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	495,0	555,2
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec poz. Jedn., w których jednostka posiada zaangaż. w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	495,0	555,2
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,0	0,0
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
PASYWA RAZEM	1 751,5	1 765,7

Tabela 6. Rachunek zysków i strat ACARTUS S.A. jednostkowy

ACARTUS SA	w tys. zł			
	IV Kw. 2019	IV Kw. 2020	IV Kw. 2019 narastająco	IV Kw. 2020 narastająco
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY, W TYM:	861,2	767,9	3 624,7	3 297,1
I. Przychody netto ze sprzedaży usług	861,2	767,9	3 624,7	3 297,1
II. Zmiana stanu produktów				
III. Koszt wytworzenia produktów na wł. potrzeby jednostki				
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	847,4	875,4	3 420,5	3 226,4
I. Amortyzacja	18,6	20,3	69,7	77,5
II. Zużycie materiałów i energii	32,5	103,7	144,5	169,8
III. Usługi obce	172,2	166,1	704,0	616,4
IV. Podatki i opłaty	0,5		4,8	6,7
V. Wynagrodzenia	489,8	461,5	1 970,2	1 910,6
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	102,5	94,8	426,0	347,9
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	31,3	29,0	101,3	97,5
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	13,8	-107,5	204,2	70,7
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	23,4	141,2	69,8	287,5
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II. Dotacje	18,2	140,4	64,1	192,1
III. Inne przychody operacyjne	5,2	0,8	5,7	95,4
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	195,8	14,9	236,7	67,5
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	173,1		173,1	
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	3,9		3,9	
III. Inne koszty operacyjne	18,8	14,9	59,7	67,5
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	-158,6	18,8	37,3	290,7
G. PRZYCHODY FINANSOWE	216,8	1,3	223,6	12,3
I. Dywidendy i udziały w zyskach				
II. Odsetki	10,9		11,2	
III. Zysk ze zbycia inwestycji	205,0		205,0	
IV. Aktualizacja wartości inwestycji				
V. Inne	0,9	1,3	7,4	12,3
H. KOSZTY FINANSOWE	18,4	3,8	43,5	9,5
I. Odsetki	5,7	3,3	29,3	8,5
II. Strata ze zbycia inwestycji				
III. Aktualizacja wartości inwestycji	3,8		3,8	
IV. Inne	8,9	0,5	10,4	1,0
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H)	39,8	16,3	217,4	293,5
J. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (J.I. - J.II.)	0,0	0,0	0,0	0,0
I. Zyski nadzwyczajne				
II. Straty nadzwyczajne				
K. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I+/-J)	39,8	16,3	217,4	293,5
L. PODATEK DOCHODOWY	10,9	14,0	32,9	44,2
M. POZ. OBOWIĄZKOWE ZMNIEJ. ZYSKU / ZWIĘK. STRATY	-10,8			
N. ZYSK (STRATA) NETTO (K-L-M)	39,7	2,3	184,5	249,3

Tabela 7. Rachunek przepływów pieniężnych ACARTUS S.A. jednostkowy

ACARTUS SA	w tys. zł			
	IV Kw. 2019	IV Kw. 2020	IV Kw. 2019 narastająco	IV Kw. 2020 narastająco
A. Przepływy środków pieniężnych z dział. operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	39,7	2,3	184,5	249,3
II. Korekty razem	-201,1	-43,4	-340,1	165,0
1. Amortyzacja	32,2	33,9	110,6	132,0
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych				
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)				
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej				
5. Zmiana stanu rezerw	32,2		-29,4	-70,3
6. Zmiana stanu zapasów	5,0	9,0		-3,7
7. Zmiana stanu należności	-172,6	4,2	-243,8	36,3
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoter., z wyj. pożyczek i kred.	-338,6	-102,9	-120,2	72,0
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	24,0	-2,8	3,8	29,4
10. Inne korekty	216,7	15,2	-61,1	-30,7
III. Przepływy pieniężne netto z dział. operacyjnej (I+/-II)	-161,4	-41,1	-155,6	414,3
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwest.				
I. Wpływy	265,0		265,0	
1. Zbycie wartości niemater. i prawnych oraz rzecz. akty. t.				
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wart. niemater. i prawne	265,0		265,0	
3. Z aktywów finansowych, w tym:				
4. Inne wpływy inwestycyjne				
II. Wydatki				
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzecz. akt. tr.				
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3. Na aktywa finansowe, w tym:				
4. Inne wydatki inwestycyjne				
IV. Przepływy pieniężne netto z działalności inwest. (I-II)	265,0		265,0	
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finans.				
I. Wpływy	234,2	106,4	234,2	106,4
1. Wpływy netto z wydania udziałów i innych instr. kapitałowych				
2. Kredyty i pożyczki				
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4. Inne wpływy finansowe	234,2	106,4	234,2	106,4
II. Wydatki	301,1	58,3	301,1	283,3
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych				
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli				225,0
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku				
4. Spłaty kredytów i pożyczek	118,5	58,3	118,5	58,3
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych				
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych				
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego				
8. Odsetki				
9. Inne wydatki finansowe	182,6		182,6	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-66,9	48,1	-66,9	-176,9
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	36,7	7,0	42,5	237,4
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych:				
F. Środki pieniężne na początek okresu	149,8	416,9	144,0	186,5
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D):	186,5	423,9	186,5	423,9

Tabela 8. Zestawienie zmian w kapitale ACARTUS S.A. jednostkowe

ACARTUS SA	w tys. zł			
	IV Kw. 2019	IV Kw. 2020	IV Kw. 2019 narastająco	IV Kw. 2020 narastająco
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 214,2	1 198,5	1 214,2	1 157,4
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po kor.	1 214,2	1 198,5	1 214,2	1 157,4
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	749,9	749,9	749,9	749,9
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego				
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	749,9	749,9	749,9	749,9
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	242,1	201,6	242,1	201,6
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego				
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	242,1	201,6	242,1	201,6
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu				
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny				
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,0	0,0	0,0	0,0
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,0	0,0	0,0	0,0
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych				
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu				
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	144,8	247,0	0,0	0,0
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	144,8	247,0		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach				
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu				
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,				
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach				
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu				
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu				
6. Wynik netto	39,7	2,3	184,5	249,3
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 176,5	1 200,8	1 176,5	1 200,8
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego	1 176,5	1 200,8	1 176,5	1 200,8

Tabela 9. Bilans ACARTUS Sp. z o.o.

ACARTUS Sp. z o.o.	w tys. zł	
	31.12.2019	31.12.2020
A. Aktywa trwałe	0,0	0,0
I. Wartości niematerialne i prawne	0,0	0,0
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,0	0,0
1. Środki trwałe		
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe	0,0	0,0
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od poz. jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
2. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe	0,0	0,0
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,0	0,0
1. Aktywa z tyt. odroczonego podat. dochod.		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. Aktywa obrotowe	166,9	230,8
I. Zapasy	0,0	0,0
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy		
II. Należności krótkoterminowe	164,0	223,8
1. Należności od jednostek powiązanych		
2. Należności od poz. jedn., w których jedn. posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Należności od pozostałych jednostek,	164,0	223,8
III. Inwestycje krótkoterminowe	2,9	6,6
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2,9	6,6
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,4
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D. Udziały (akcje) własne	0,0	0,0
AKTYWA RAZEM	166,9	230,8

ACARTUS Sp. z o.o.	w tys. zł	
	31.12.2019	31.12.2020
A. Kapitał (fundusz) własny	-120,5	-39,1
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	6,0	6,0
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	0,0	0,0
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,0	0,0
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,0	0,0
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-232,9	-99,9
VI. Zysk (strata) netto	106,4	54,8
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku	0,0	0,0
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	287,4	269,9
I. Rezerwy na zobowiązania	0,0	0,0
1. Rezerwa z tyt. odroczonej, podatku dochod.		
2. Rezerwa na świadc. emerytalne i podobne		
3. Pozostałe rezerwy		
II. Zobowiązania długoterminowe	35,0	22,5
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec poz. Jedn., w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	35,0	22,5
III. Zobowiązania krótkoterminowe	252,4	247,4
1. Wobec jednostek powiązanych	25,0	24,9
2. Wobec poz. Jedn., w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	227,4	222,5
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,0	0,0
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
PASYWA RAZEM	166,9	230,8

Tabela 10. Rachunek zysków i strat ACARTUS Sp. z o.o.

ACARTUS Sp. z o.o.	w tys. zł			
	IV Kw. 2019	IV Kw. 2020	IV Kw. 2019 narastająco	IV Kw. 2020 narastająco
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY, W TYM:	193,8	139,1	923,9	587,7
I. Przychody netto ze sprzedaży usług	193,8	139,1	923,9	587,7
II. Zmiana stanu produktów				
III. Koszt wytworzenia produktów na wł. potrzeby jednostki				
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	159,3	153,9	813,8	525,1
I. Amortyzacja				
II. Zużycie materiałów i energii	1,4	1,3	20,0	10,1
III. Usługi obce	43,2	54,5	311,8	188,1
IV. Podatki i opłaty				
V. Wynagrodzenia	94,7	82,4	417,7	282,5
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	5,1	12,4	23,8	36,4
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	14,9	3,3	40,5	8,0
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	34,5	-14,8	110,1	62,6
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	15,5	0,2	22,4	2,0
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II. Dotacje				
III. Inne przychody operacyjne	15,5	0,2	22,4	2,0
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	0,1	1,0	17,7	1,5
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II. Aktualizacja wartości aktywów finansowych				
III. Inne koszty operacyjne	0,1	1,0	17,7	1,5
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	49,9	-15,6	114,8	63,1
G. PRZYCHODY FINANSOWE	0,0	0,0	0,0	0,9
I. Dywidendy i udziały w zyskach				
II. Odsetki				0,9
III. Zysk ze zbycia inwestycji				
IV. Aktualizacja wartości inwestycji				
V. Inne				
H. KOSZTY FINANSOWE	2,2	1,6	8,4	7,2
I. Odsetki	2,2	1,6	8,4	7,2
II. Strata ze zbycia inwestycji				
III. Aktualizacja wartości inwestycji				
IV. Inne				
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H)	47,7	-17,2	106,4	56,8
J. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (J.I. - J.II.)	0,0	0,0	0,0	0,0
I. Zyski nadzwyczajne				
II. Straty nadzwyczajne				
K. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I+/-J)	47,7	-17,2	106,4	56,8
L. PODATEK DOCHODOWY		0,3		2,0
M. POZ. OBOWIĄZKOWE ZMNIEJ. ZYSKU / ZWIĘK. STRATY				
N. ZYSK (STRATA) NETTO (K-L-M)	47,7	-17,5	106,4	54,8

Tabela 11. Rachunek przepływów pieniężnych ACARTUS Sp. z o.o.

ACARTUS SP. z o.o.	w tys. zł			
	IV Kw. 2019	IV Kw. 2020	IV Kw. 2019 narastająco	IV Kw. 2020 narastająco
A. Przepływy środków pieniężnych z dział. operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	47,7	-17,5	106,4	54,8
II. Korekty razem	-52,1	-15,7	-105,8	-46,6
1. Amortyzacja				
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych				
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)				
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej				
5. Zmiana stanu rezerw				
6. Zmiana stanu zapasów				
7. Zmiana stanu należności	-5,2	-41,6	-67,6	-59,8
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoter., z wyj. pożyczek i kred.	-47,2	22,7	-24,9	-5,0
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1,1	1,2		-0,4
10. Inne korekty	-0,8	2,0	-13,3	18,6
III. Przepływy pieniężne netto z dział. operacyjnej (I+/-II)	-4,4	-33,2	0,6	8,2
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwest.				
I. Wpływy				
1. Zbycie wartości niemater. i prawnych oraz rzecz. akty. t.				
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wart. niemater. i prawne				
3. Z aktywów finansowych, w tym:				
4. Inne wpływy inwestycyjne				
II. Wydatki				
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzecz. akt. tr.				
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3. Na aktywa finansowe, w tym:				
4. Inne wydatki inwestycyjne				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwest. (I-II)				
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finans.				
I. Wpływy				
1. Wpływy netto z wydania udziałów i innych instr. kapitałowych				
2. Kredyty i pożyczki				
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4. Inne wpływy finansowe				
II. Wydatki	2,5	2,0	5,0	4,5
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	2,5	2,0	5,0	4,5
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych				
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych				
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego				
8. Odsetki				
9. Inne wydatki finansowe				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-2,5	-2,0	-5,0	-4,5
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-6,9	-35,2	-4,4	3,7
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych:				
F. Środki pieniężne na początek okresu	9,8	41,8	7,3	2,9
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D):	2,9	6,6	2,9	6,6

Tabela 12. Zestawienie zmian w kapitale ACARTUS Sp. z o.o.

ACARTUS Sp. z o.o.		w tys. zł			
		IV Kw. 2019	IV Kw. 2020	IV Kw. 2019 narastająco	IV Kw. 2020 narastająco
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-93,3	-63,3	-226,9	-120,5
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po kor.	-93,3	-63,3	-226,9	-120,5
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	6,0	6,0	6,0	6,0
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego				
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	6,0	6,0	6,0	6,0
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,0	0,0	0,0	0,0
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego				
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu				
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,0	0,0	0,0	0,0
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny				
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu				
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,0	0,0	0,0	0,0
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych				
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu				
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-174,2	-27,6	-232,9	-99,9
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	58,7	72,3		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach				
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu				
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	-232,9	-99,9	-232,9	-99,9
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach				
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu				
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu				
6.	Wynik netto	47,7	-17,5	106,4	54,8
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-120,5	-39,1	-120,5	-39,1
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego	-120,5	-39,1	-120,5	-39,1

3. INFORMACJE DOTYCZĄCE ZMIAN W ZAKRESIE STOSOWANYCH ZASAD POLITYKI RACHUNKOWOŚCI

Spółka prowadzi księgi rachunkowe w oparciu o zasady Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości. Zasady stosowane w przygotowaniu niniejszego raportu są takie same, jak opisano w ostatnim opublikowanym przez Spółkę raporcie rocznym. W bieżącym okresie sprawozdawczym oraz od początku bieżącego roku Spółka nie dokonywała zmiany zasad polityki rachunkowości.

4. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI, ZATRUDNIENIE, AKCJONARIAT

ACARTUS Spółka Akcyjna (jednostka dominująca)

Adres:	44-330 Jastrzębie Zdrój, ul. 11-Listopada 2
REGON:	010572823
NIP:	113-00-24-382
Nr KRS:	0000323912, Sąd Rejonowy w Gliwicach, X Wydział Gospodarczy KRS
Kapitał zakładowy:	749.900,00 PLN
Ilość akcji:	7.499.000 akcji o wartości nominalnej 749.900,00 PLN 5.000.000 akcji serii A 2.499.000 akcji serii B
Telefon	032 47 515 26
Fax	032 47 515 28
e-mail	biuro@acartus.pl
Strona internetowa	www.acartus.pl

Profil działalności, struktura Grupy

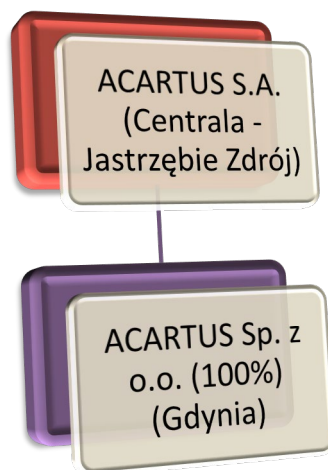
Grupa Kapitałowa ACARTUS S.A. prowadzi biura rachunkowe na terenie Polski. Siedziba spółki dominującej i główny oddział mieści się w Jastrzębiu Zdroju, poza tym Spółka dominująca posiada oddział w Raciborzu. ACARTUS S.A. posiada 100% udziałów w ACARTUS Sp. z o.o. (ta spółka obsługuje teren trójmiasta). Spółka ACARTUS Sp. z o.o. jest objęta konsolidacją.

ACARTUS S.A. jest członkiem Stowarzyszenia firm księgowych BKR International z siedzibą w Stanach Zjednoczonych w Nowym Jorku. ACARTUS S.A. posiada status niezależnego członka tej organizacji.

Przedmiotem działalności Grupy Kapitałowej ACARTUS S.A. są następujące obszary:

- prowadzenie ksiąg handlowych
- prowadzenie podatkowej książki przychodów i rozchodów
- sporządzanie list płac i rozliczeń ZUS
- prowadzenie spraw pracowniczych
- doradztwo i nadzór księgowy
- doradztwo z zakresu prawa gospodarczego

Wykres. Struktura Grupy Kapitałowej ACARTUS S.A.



Zarząd:

Skład Zarządu Spółki na dzień przekazania niniejszego raportu:

Piotr Piekarski	-	Prezes Zarządu
Małgorzata Matyja	-	Wiceprezes Zarządu
Joanna Krzysteczko	-	Wiceprezes Zarządu

Rada Nadzorcza:

Skład Rady Nadzorczej Spółki na dzień przekazania niniejszego raportu:

Jerzy Dobrosielski	-	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Dariusz Grębosz	-	Członek Rady Nadzorczej
Monika Piekarska	-	Członek Rady Nadzorczej
Jacek Dobrosielski	-	Członek Rady Nadzorczej
Sebastian Gawinowski	-	Członek Rady Nadzorczej

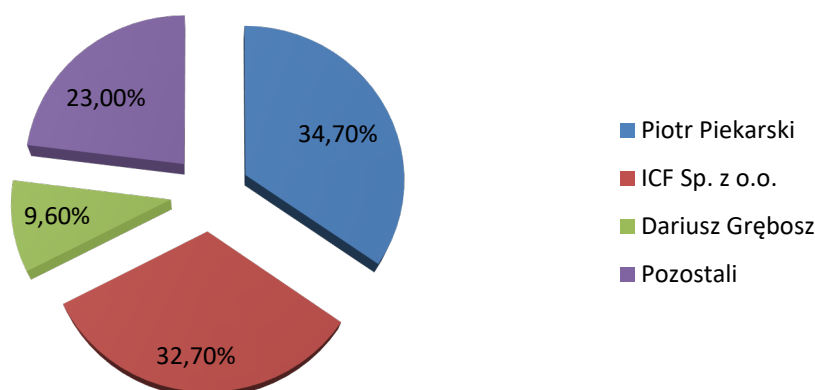
Zatrudnienie:

Na dzień przekazania niniejszego raportu zatrudnienie w Grupie Kapitałowej wynosi w przeliczeniu na pełne etaty 33,0 osób

Akcjonariat ACARTUS S.A. na dzień przekazania niniejszego raportu

Nazwa, imię i nazwisko akcjonariusza	Seria akcji	Liczba akcji (szk.)	Liczba głosów (szk.)	Udział w kapitale zakładowym	Udział w głosach na Walnym Zgromadzeniu
Piotr Piekarski	A i B	2.600.000	5.150.000	34,7 %	41,3 %
ICF Sp. z o.o.	A i B	2.454.400	4.904.400	32,7 %	39,2 %
Dariusz Grębosz	B	715.991	715.991	9,6 %	5,7 %
Pozostali	B	1.728.609	1.728.609	23,0 %	13,9 %
RAZEM		7.499.000	12.499.000	100,00 %	100,00 %

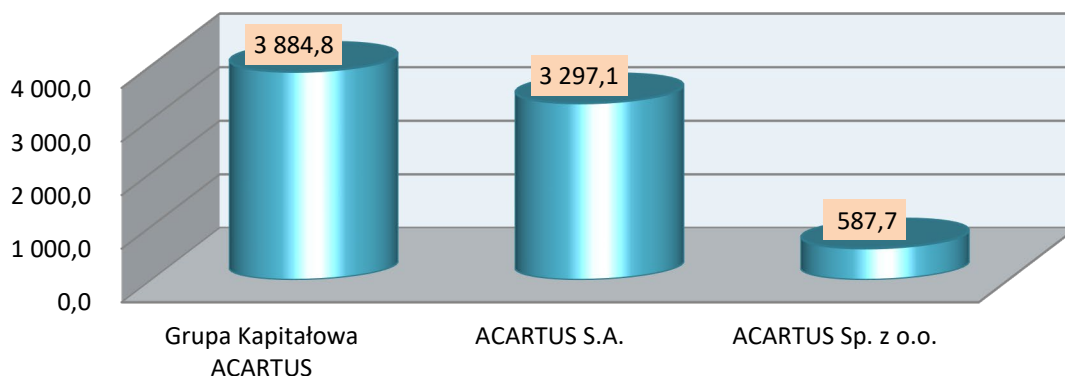
Udział w kapitale zakładowym



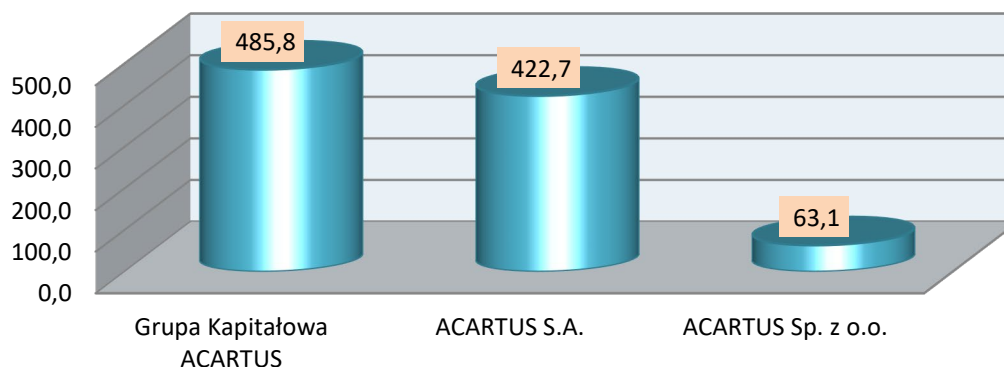
5. ZWIĘZŁA CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT, WRAZ Z OPISEM CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ O NIETYPOWYM CHARAKTERZE MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI

Przychody Grupy Kapitałowej ACARTUS S.A. w bieżącym kwartale wyniosły 907,0 tys. zł, i są niższe o 148,0 tys. zł od porównywalnego okresu. Spadek jest wynikiem z jednej strony zakończenia współpracy z jednym z większych klientów, z drugiej strony restrukturyzacją biura w Gdyni. W okresie sprawozdawczym zysk na sprzedaży jest ujemny, głównie wynika to z faktu zakupu monitorów i foteli dla pracowników. Na ten cel Emitent pozyskał dotacje (tj. poprawa warunków pracy dla pracowników), w wysokości 106,4 tys. zł. Wynik na działalności operacyjnej jest dodatni, co oznacza znaczną poprawę na tym poziomie w stosunku do analogicznego kwartału roku poprzedniego. Wynik EBITDA Grupy Kapitałowej ACARTUS w bieżący kwartale wyniósł 32,6 tys. zł. Narastający wynik EBITDA w 2020 r wyniósł 485,8 tys. zł.

**Przychody za okres sprawozdawczy narastająco od początku roku
 (tys. PLN)**



**EBITDA za okres sprawozdawczy narastająco od początku roku
 (tys. PLN)**



Na koniec IV kwartału 2020 r. należności krótkoterminowe Grupy Kapitałowej nieznacznie wzrosły w stosunku do kwartału IV roku poprzedniego.

Emitent spłacił kredyty długoterminowe. Zobowiązanie długoterminowe w wysokości 22,5 tys. zł jest to kredyt zaciągnięty przez spółkę ACARTUS Sp. z o.o.

W czwartym kwartale bieżącego roku Zarząd Spółki prowadził działania pozyskiwania klientów w ramach sieci BKR International, prowadził działania w kierunku promocji marki. W okresie sprawozdawczym, Emitent zreorganizował dział promocji i sprzedaży, podpisał również umowę z zewnętrznym podmiotem na prowadzenie kampanii reklamowych i sprzedażowych, przede wszystkim kreowaniu wizerunku w social mediach.

Spółka w dalszym ciągu prowadzi GALERIĘ ACARTUS, promującą młodych artystów.

W czwartym kwartale bieżącego roku, Zarząd widzi zwiększone ryzyko, z jednej strony likwidowanie się klientów, tym samym spadek przychodów, z drugiej strony ryzyko związane z zarażeniem załogi wirusem COVID-19, dlatego Zarząd podjął działania zapobiegające, w celu zabezpieczenia pracowników, wdrożył również system pracy zdalnej.

6. INFORMACJE DOTYCZĄCE DZIAŁALNOŚCI INNOWACYJNEJ

W okresie sprawozdawczym Emitent nie prowadził działań zmierzających do wprowadzenia rozwiązań innowacyjnych w Przedsiębiorstwie.

7. INFORMACJE W ZAKRESIE PROGNOZ FINANSOWYCH

Emitent nie publikował prognoz finansowych.

Prezes Zarządu - Piotr Piekarski