

RAPORT
jednostkowy i skonsolidowany
za III kwartał 2020 roku



Spis treści

List Prezesa Zarządu Organic Farma Zdrowia S.A.....	3
Wybrane jednostkowe dane finansowe Organic Farma Zdrowia S.A.	6
Charakterystyka działalności Grupy Kapitałowej Organic Farma Zdrowia S.A.	10
1) Organic Farma Zdrowia S.A. – Jednostka Dominująca.....	10
2) Pozostałe jednostki Grupy Kapitałowej.....	19
Czynniki i zdarzenia, które miały wpływ na osiągnięte wyniki w III kwartale 2020 roku:.....	21
1) Organic Farma Zdrowia S.A.....	21
2) Pozostałe jednostki Grupy Kapitałowej.....	21
Informacja na temat działań w obszarze rozwoju prowadzonej działalności podejmowanych w okresie III kwartału 2020 roku:.....	22
1) Organic Farma Zdrowia S.A.....	22
2) Pozostałe jednostki Grupy Kapitałowej.....	23
Działania z zakresu CSR prowadzone przez Organic Farma Zdrowia S.A. i spółki Grupy Kapitałowej:.....	24
1) Organic Farma Zdrowia S.A.....	24
2) Pozostałe jednostki Grupy Kapitałowej.....	26
Sprawozdania finansowe za III kwartał 2020 roku.....	28
Zestawienie informacji opublikowanych w trybie raportu w okresie III kwartału 2020 roku.....	44
Oświadczenie w sprawie prognoz.....	45
Oświadczenie w sprawie rzetelności sprawozdania finansowego.....	45



List Prezesa Zarządu Organic Farma Zdrowia S.A.



Szanowni Akcjonariusze,

75,6 mln złotych - tyle wyniosła sprzedaż Grupy Organic Farma Zdrowia po 3 kwartałach 2020 roku. To rekordowy poziom sprzedaży w historii Grupy.

Sprzedaż Spółki detalicznej Organic Farma Zdrowia po 3 kwartałach br. wyniosła 41,3 mln zł, co oznacza spadek o 7,2% w stosunku do 3 kwartałów 2019 roku.

Sprzedaż Spółki dystrybucyjnej Eko-Wital po 3 kwartałach br. wyniosła rekordowe 48,5 mln zł co oznacza wzrost o 14,5% , z tym, że sprzedaż poza Grupę wzrosła w tym okresie o 21,5%.

Skonsolidowana sprzedaż Grupy w wysokości 75,6 mln złotych oznacza ok. 4% wzrostu. Motorem wzrostu w omawianych okresach była jak widać sprzedaż hurtowa realizowana przez spółkę dystrybucyjną Eko-Wital. Natomiast w segmencie sklepów detalicznych wysoka sprzedaż utrzymywała się przez pierwsze dwa miesiące oraz bardzo wysoka sprzedaż do 13 marca. Od drugiej połowy marca istotne wzrosty odnotowuje większość sklepów przy ulicach, na osiedlach, duże markety oraz sklepy internetowe, a szczególnie sklep www.organic24.pl . Natomiast od 14 marca znacząco spadła sprzedaż sklepów sieci Organic Farma Zdrowia znajdujących się w galeriach handlowych (w przypadku niektórych sklepów nawet o ponad 60%), po wprowadzeniu rządowych ograniczeń działalności galerii handlowych, w związku z pandemią koronawirusa. Z tych samych powodów musiały zostać zamknięte na wiele tygodni Bistra prowadzone przy markecie w Warszawie i Wrocławiu. Sprzedaż sklepów w galeriach handlowych oraz Bistra, poprawiała się z miesiąca na miesiąc po zniesieniu w maju ograniczeń, ale do końca września nie wróciła jeszcze do pełnego poziomu z 2019 roku.

Wyniki EBITDA Grupy w kwocie - 195 tysięcy złotych, z jednej strony jest nadal stratą, ale z drugiej strony jest to ogromna poprawa rentowności w stosunku do 2,2 mln złotych straty w tym samym okresie roku ubiegłego.

Niestety od połowy marca nasz świat został wywrócony do góry nogami, a wszelkie okresowe i roczne planowanie trzeba było zmienić w codzienne planowanie, ponieważ każdy kolejny dzień to wielka niespodzianka. Spółka przyjęła natychmiast nową strategię polegającą na wzmocnieniu sprzedaży wielokanałowej (tzw. omnichannel sales) polegającej na:

Wynajęciu i przygotowaniu nowego, dedykowanego jedynie pod sprzedaż sklepu internetowego www.organic24.pl. magazynu. Magazyn ma kubaturę 6 tys. m³ i jest aż 10 razy większy od poprzedniego. Jest to największy tego typu obiekt w Polsce dedykowany sprzedaży internetowej żywności ekologicznej on-line. Magazyn został uruchomiony 18 maja br., po wdrożeniu w nim najnowszych, dostępnych

technologii informatycznych, pozwalających na ogromne przyspieszenie obsługi Klientów, optymalizację działań logistycznych i znaczące obniżenie kosztów.

Dodatkowo, w ramach rozwoju sprzedaży wielokanałowej, Spółka zaoferowała Klientom nowe formy dokonywania zakupów w części sklepów stacjonarnych i to aż w trzech wariantach: **Click& Collect**, **Click&Drop** oraz **Click&Drive**. **Click** ("Kliknij"), oznacza możliwość zamówienia przez Klienta zakupów przez telefon, Facebooka lub e-mail, **Collect** ("Odbierz"), to odbiór osobisty lub pod sklepem, **Drop** to odbiór osobisty, ale z włożeniem zakupów do bagażnika samochodu Klienta, natomiast **Drive** to dostawa do domu Klienta.

Na dzień niniejszego raportu, w związku z kolejnym wprowadzeniem ograniczeń, sprzedaż sklepów sieci Organic Farma Zdrowia zlokalizowanych w galeriach i centrach handlowych ponownie jest dużo niższa, niż przed rokiem, ale większość sklepów ulicznych odnotowuje ogromne wzrosty sprzedaży, a doskonale przygotowane sklepy Internetowe biją rekordy sprzedaży. Podjęte przez Zarząd ww. działania zmiany strategii sprzedaży sprawdzają się bardzo dobrze, ale czy wystarczą i pozwolą w perspektywie najbliższych miesięcy do powrotu sprzedaży, do poziomu z poprzednich okresów? Zarząd ma nadzieję, że tak, ale z pewnością jest to kwestia jeszcze kilku miesięcy.

Dziękujemy naszym Klientom, Akcjonariuszom i Inwestorom,

Sławomir Chłoń i Przemysław Tomaszewski

Prezes Zarządu i Wiceprezes Zarządu



Organic Farma Zdrowia to pierwsza i największa w Polsce sieć samoobsługowych Delikatesów z produktami ekologicznymi i tradycyjnymi. Podstawową działalnością spółki jest detaliczna sprzedaż żywności ekologicznej, ekologicznych kosmetyków i środków higieny osobistej i domowej. Sprzedaż jest realizowana poprzez sieć 30 delikatesów stacjonarnych pod markami Organic Farma Zdrowia, Organic Zielone Oko oraz Organic Markety ekologiczne i poprzez sklepy internetowe. Wśród sklepów stacjonarnych trzy to jedne z pierwszych w Polsce wielkopowierzchniowe markety ekologiczne, zlokalizowane w Warszawie (al. Jana Pawła II nr 22 i ul. Herbsta 4) oraz we Wrocławiu przy placu Nowy Targ 28.

Produkty organiczne = ekologiczne = BIO, to takie produkty, które posiadają certyfikat i specjalne oznaczenie na etykiecie. Ze względu na sposób ich otrzymywania, produkty ekologiczne, w odróżnieniu od konwencjonalnych, zawierają znacząco więcej takich składników odżywczych jak minerały, witaminy, antyoksydanty czy nienasycone kwasy tłuszczowe, w ilościach „zaprojektowanych” przez naturę. Ponieważ w rolnictwie ekologicznym nie stosuje się bardzo groźnych dla ludzkiego organizmu: pestycydów, azotanów, sterydów, GMO, antybiotyków, ciężkich metali, syntetycznych substancji konserwujących, koloryzujących czy zapachowych oraz produktów ropopochodnych (w przypadku kosmetyków i środków higieny) – certyfikat ekologiczny jest gwarancją braku tych dodatków w naszych produktach.

Certyfikat ekologiczny przyznawany jest gospodarstwom rolnym, przetwórcom i dystrybutorom produktów ekologicznych przez specjalistyczne, międzynarodowe lub krajowe jednostki certyfikujące. W Polsce jest obecnie 13 Jednostek certyfikujących posiadających licencję wydaną przez Ministerstwo Rolnictwa.

Produkty posiadające certyfikat ekologiczny, aby trafić do dystrybucji i handlu muszą obowiązkowo- oprócz standardowo wymaganych opisów i informacji dla produktów spożywczych – mieć na etykiecie umieszczony unijny znaczek rolnictwa ekologicznego (zamieszczony poniżej) oraz numer jednostki certyfikującej. Takie oznaczenie daje Klientom 100% gwarancję, że produkt jest rzeczywiście ekologiczny. Często też na etykiecie stosowane są dodatkowe oznaczenia certyfikacyjne stosowane w niektórych krajach (jak Niemcy, Francja czy USA) lub oznaczenia największych, międzynarodowych jednostek certyfikujących (jak art. Demeter).

Obowiązujące oznaczenie UE dla produkcji i produktów rolnictwa ekologicznego



Dodatkowe, nieobowiązkowe oznaczenie produktów rolnictwa ekologicznego w Niemczech



Wybrane jednostkowe dane finansowe Organic Farma Zdrowia S.A.

Pozycje	III kwartał 2020 w tys. PLN	III kwartał 2019 w tys. PLN	III kwartał 2020 w tys. EUR	III kwartał 2019 w tys. EUR
Przychody netto ze sprzedaży	12 211	13 796	2 748	3 172
Zysk (strata) ze sprzedaży	-1 759	-1 597	-396	-367
Zysk (strata) na działalności operacyjnej [EBIT]	-1 640	-1 817	-369	-418
EBITDA	-946	-1 195	-213	-275
Zysk (strata) brutto	-1 819	-2 659	-409	-611
Zysk (strata) netto	-1 819	-2 659	-409	-611
Amortyzacja	694	623	156	143
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-1 787	922	-402	212
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-221	-1 039	-50	-239
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	1 028	-2 262	231	-520
Kapitał (fundusz) własny	3 150	1 354	696	310
Zobowiązania krótkoterminowe	23 201	20 773	5 125	4 750
Zobowiązania długoterminowe	6 263	13 297	1 384	3 040
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	673	2 857	149	653
Należności krótkoterminowe	1 275	3 045	282	696
Należności długoterminowe	2 803	1 295	619	296

Pozycje	01.01 - 30.09.2020 w tys. PLN	01.01 - 30.09.2019 w tys. PLN	01.01 - 30.09.2020 w tys. EUR	01.01 - 30.09.2019 w tys. EUR
Przychody netto ze sprzedaży	41 253	44 437	9 287	10 314
Zysk (strata) ze sprzedaży	-4 042	-3 183	-910	-739
Zysk (strata) na działalności operacyjnej [EBIT]	-3 598	-3 837	-810	-891
EBITDA	-1 525	-1 947	-343	-452
Zysk (strata) brutto	-4 692	-5 710	-1 056	-1 325
Zysk (strata) netto	-4 692	-5 710	-1 056	-1 325
Amortyzacja	2 073	1 890	467	439
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-2 828	-2 074	-637	-481
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-1 005	-800	-226	-186
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	468	2 999	105	696

Zastosowane kursy euro:

Rachunek zysków i strat narastająco 30.09.2020/III kwartał:	4,4420	4,4436	Bilans 30.09.2020:	4,5268
Rachunek zysków i strat narastająco 30.09.2019/III kwartał:	4,3086	4,3497	Bilans 30.09.2019:	4,3736

Kursy użyte do przeliczenia złotych na euro: pozycje bilansowe według średnich kursów NBP na 30 września 2020 i 2019 roku, pozycje rachunku zysków i strat oraz przepływów według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną kursów NBP na koniec poszczególnych miesięcy prezentowanych okresów.

Wybrane skonsolidowane dane finansowe Grupy Kapitałowej Organic Farma Zdrowia S.A.

Pozycje	III kwartał 2020 w tys. PLN	III kwartał 2019 w tys. PLN	III kwartał 2020 w tys. EUR	III kwartał 2019 w tys. EUR
Przychody netto ze sprzedaży	22 815	23 430	5 134	5 387
Zysk (strata) ze sprzedaży	-1 596	-1 430	-359	-329
Zysk (strata) na działalności operacyjnej [EBIT]	-1 681	-1 824	-378	-419
EBITDA	-860	-1 106	-194	-254
Zysk (strata) z udziałów w jedn. podporząd. wycenianych m. praw własności	-111	-45	-25	-10
Zysk (strata) brutto	-1 973	-2 775	-444	-638
Zysk (strata) netto	-1 945	-2 775	-438	-638
Amortyzacja	821	718	185	165
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-1 382	-1 952	-311	-449
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-252	-915	-57	-210
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	1 039	-2 382	234	-548
Kapitał (fundusz) własny	4 347	1 205	960	275
Zobowiązania krótkoterminowe	29 488	27 831	6 514	6 364
Zobowiązania długoterminowe	7 266	13 986	1 605	3 198
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 589	3 301	351	755
Należności krótkoterminowe	6 009	8 413	1 327	1 924
Należności długoterminowe	2 807	1 312	620	300
Udziały w jedn. podporządkowanych wyceniane m. praw własności	4 089	3 119	903	713

Pozycje	01.01 - 30.09.2020 w tys. PLN	01.01 - 30.09.2019 w tys. PLN	01.01 - 30.09.2020 w tys. EUR	01.01 - 30.09.2019 w tys. EUR
Przychody netto ze sprzedaży	75 577	72 834	17 014	16 904
Zysk (strata) ze sprzedaży	-2 800	-2 599	-630	-603
Zysk (strata) na działalności operacyjnej [EBIT]	-2 646	-4 337	-596	-1 007
EBITDA	-195	-2 189	-44	-508
Zysk (strata) z udz. w jedn. podporząd. wycenianych m. praw własności	788	-1 826	177	-424
Zysk (strata) brutto	-3 352	-5 478	-754	-1 272
Zysk (strata) netto	-3 437	-5 478	-774	-1 272
Amortyzacja	2 450	2 148	552	499
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-2 818	-1 775	-634	-412
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-1 097	-695	-247	-161
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	123	2 518	28	584

Zastosowane kursy euro:

Rachunek zysków i strat narastająco 30.09.2020/III kwartał:	4,4420	4,4436	Bilans 30.09.2020:	4,5268
Rachunek zysków i strat narastająco 30.09.2019/III kwartał:	4,3086	4,3497	Bilans 30.09.2019:	4,3736

Kursy użyte do przeliczenia złotych na euro: pozycje bilansowe według średnich kursów NBP na 30 września 2020 i 2019 roku, pozycje rachunku zysków i strat oraz przepływów według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną kursów NBP na koniec poszczególnych miesięcy prezentowanych okresów.

Komentarz do tabeli finansowej:

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej obejmuje, poza jednostką dominującą, jednostkę zależną Eko-Wital Sp. z o.o. (konsolidacja metodą pełną) oraz spółkę stowarzyszoną Bio Planet S.A. (wycena udziałów metodą praw własności).

W pierwszym etapie (okres I kwartału 2020) pandemia nie wpłynęła negatywnie na wyniki Grupy – sprzedaż produktów spożywczych była na podwyższonym poziomie. W okresie II i III kwartału sprzedaż w centrach handlowych, gdzie spółka posiada większość delikatesów mocno spadła powodując znaczące obniżenie sprzedaży zarówno spółki dominującej jak i Grupy w tym okresie. W III kwartale spadki łącznej sprzedaży r/r spółki dominującej wyraźnie się zmniejszyły (z -18% w Q2 do -11,5% w Q3), jednak ubytek sprzedaży był wciąż istotny. Zależna spółka dystrybucyjna Eko-Wital sp. z o.o. kontynuowała w III kwartale wzrosty sprzedaży r/r co spowodowało, że sprzedaż r/r Grupy w tym okresie spadła nieznacznie o 2,6%.

Spadek sprzedaży i marży r/r w spółce Organic Farma Zdrowia S.A. w okresie III kwartału został zrekomensowany przez działania w celu obniżeniu kosztów operacyjnych oraz otrzymaną dotację z Tarczy Antykryzysowej.

Wzrost zobowiązań krótkoterminowych kosztem długoterminowych wynika w przeważającej większości z klasyfikacji pożyczek od głównego akcjonariusza EcorNaturaSi do zobowiązań krótkoterminowych. Zdaniem Zarządu Spółki nie jest to sytuacja niepokojąca, zmiany w zakresie harmonogramów spłat tych zobowiązań zostaną dokonane w ciągu najbliższych kwartałów.

Bilans za miesiąc wrzesień 2020 wykazał, że kapitały własne spółki osiągnęły wartość nieznacznie poniżej progu określonego w art. 397 KSH. Zaistniała sytuacja jest wynikiem poniesionej straty netto oraz dotychczasowej polityki finansowania spółki przez większościowych akcjonariuszy w formie długu (Porozumienie Akcjonariuszy raport ESPI 9/2016). W związku z posiadanym finansowaniem, dostarczonym przez większościowego akcjonariusza – włoską spółkę EcorNaturaSi - spółka, posiada środki finansowe na bieżącą działalność oraz na kolejne, planowane inwestycje. Członkowie Zarządu stanowiący stronę Porozumienia rozpoczęli rozmowy z większościowym akcjonariuszem w sprawie sposobu i wielkości dokapitalizowania spółki. Aktualny statut spółki pozwala na dokonanie podwyższenia kapitału w ramach kapitału docelowego, dzięki czemu podwyższenie kapitału (za zgodą Rady Nadzorczej) będzie możliwe bez zwoływania Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia.



Struktura Grupy Kapitałowej Organic Farma Zdrowia S.A.

Powiązania kapitałowe i jednostki wchodzące w skład Grupy Kapitałowej Organic Farma Zdrowia S.A. na dzień sporządzenia raportu

EcorNaturaSi

prodotti biologici e biodinamici



Od 6 lipca 2016 r. większościowym udziałowcem Organic Farma Zdrowia S.A. jest spółka EcorNaturaSi S.pa. z siedzibą w Weronie, która posiada 72,66% akcji Spółki.

Spółka **EcorNaturaSi Spa** - powstała w styczniu 2009r. w wyniku połączenia Ecor - największego we Włoszech hurtowego dystrybutora produktów ekologicznych i biodynamicznych oraz NaturaSi – największej we Włoszech sieci supermarketów ekologicznych.

EcorNaturaSi

prodotti biologici e biodinamici

Grupa ma trzydzieści lat doświadczenia w branży i jest trzecią pod względem wielkości tego typu firmą w Europie. Główna siedziba firmy znajduje się w San Vendemiano (Treviso). **EcorNaturaSi Spa** jest znana we Włoszech ze swoich marek i wielu działań wspierających rolnictwo ekologiczne i ogólnie kulturę.

Działalność dystrybucyjna: EcorNaturaSi Spa zapewnia szeroką dystrybucję produktów ekologicznych, zarówno świeżych, jak i pakowanych. Główne centra logistyczne znajdują się w regionie Veneto, Emilia oraz w Bolonii.

W tym kanale Spółka prowadzi sprzedaż łącznie ponad 6.500 produktów i obsługuje ponad 1.000 sklepów z żywnością ekologiczną.

Najnowsze centrum logistyczne otwarte zostało w Bolonii – jest to ponad 40.000 m² zautomatyzowanego magazynu wybudowanego w celu sprawnego rozwoju dystrybucji w środkowych i południowych Włoszech. Jest to najbardziej technologicznie zaawansowane centrum logistyczne w branży na terenie Włoch.

W centrum logistycznym w Bolonii znajduje się również firma Baule Volante & Fior di Loto, w której EcorNaturaSi posiada większość udziałów. Założona w 2018 r. przez połączenie dwóch historycznych firm specjalizujących się w sektorze ekologicznym, spółka obsługuje obecnie około 4.800 Klientów, w tym sklepy z żywnością naturalną, kanał Horeca, sklepy zielarskie, apteki i drogerie.

Sprzedaż detaliczna:

NaturaSi - Marka założona w Weronie w 1992 roku. W tym formacie funkcjonują obecnie 264 ekologiczne supermarkety we Włoszech. Są to obiekty własne oraz w prowadzone w ramach franczyzy.

NaturaSi jest obecny we wszystkich większych miastach Włoch. NaturaSi - oferuje konsumentom ponad 4.800 certyfikowanych produktów ekologicznych oraz biodynamicznych.

W ramach segmentu sprzedaży detalicznej funkcjonuje w Grupie też spółka Cuorebio. W ramach tej marki funkcjonują sklepy zlokalizowanych głównie w średnich i małych ośrodkach miejskich. Indywidualizacja i elastyczność usług są najbardziej charakterystycznymi elementami oferty.

Skonsolidowane obroty Grupy w 2019 roku wyniosły: **404 mln €**

Liczba supermarketów pod marką NaturaSi: 286

Liczba innych sklepów powiązanych kapitałowo: 230

Liczba pracowników Grupy: 1.578

Oferta produktowa na terenie Włoch (hurt i detal): 10.700 produktów

Jednostką dominującą Grupy Kapitałowej w Polsce jest Organic Farma Zdrowia S.A. W skład Grupy Kapitałowej wchodzi następujące podmioty:

1) Zależne:

1. **Eko-Wital Sp. z o.o.**

2. Bio Dyskont Sp. z o.o. (wcześniejsza nazwa to Ekosfera Sp. z o.o., nie prowadzi działalności operacyjnej, jej dane są nieistotne dla Organic Farma Zdrowia i Grupy kapitałowej).

2) Stowarzyszone:

1. **Bio Planet S.A.**

Od początku istnienia Spółki Zarząd ogromną wagę przykładał do działań konsolidacyjnych oraz aliansów strategicznych na rynku prozdrowotnej gastronomii i ekologicznej żywności. Wąska specjalizacja poszczególnych podmiotów (**Organic Farma Zdrowia** - handel detaliczny, **Eko-Wital**-import, konfekcjonowanie i dystrybucja głównie do kanału handlu nowoczesnego, **Bio Planet**-import, konfekcjonowanie i dystrybucja głównie do sklepów specjalistycznych, handel detaliczny w Internecie; spowodowała, że każda z współdziałających w Grupie spółek jest liderem rynku!. Wszystkie spółki Grupy są w fazie rozwoju oraz dalszego umacniania pozycji rynkowej.

Charakterystyka działalności Grupy Kapitałowej Organic Farma Zdrowia S.A.

1) Organic Farma Zdrowia S.A. – Jednostka Dominująca.

Siedziba: Warszawa

Adres: ul. Głębczycka 11/1, 02-417 Warszawa

Adres korespondencyjny: ul. Staniewicka 5,

03-310 Warszawa Prologis Park Warsaw II, Budynek DC2

Poczta elektroniczna: info@organicmarket.pl

Strona internetowa: <http://www.organicmarket.pl>

Rejestracja: Sąd Rejonowy dla M. st. Warszawy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS0000293247

Regon: 140478291

NIP: 522-280-57-93

Kapitał własny na 30.09.2020r.: 3 149 679,82zł

Kapitał podstawowy: 4 884 000,00 zł

Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty na 30.09.2020r.: 215

Zarząd:

- **Sławomir Chłoń** – Prezes Zarządu
- **Przemysław Tomaszewski** – Wiceprezes Zarządu



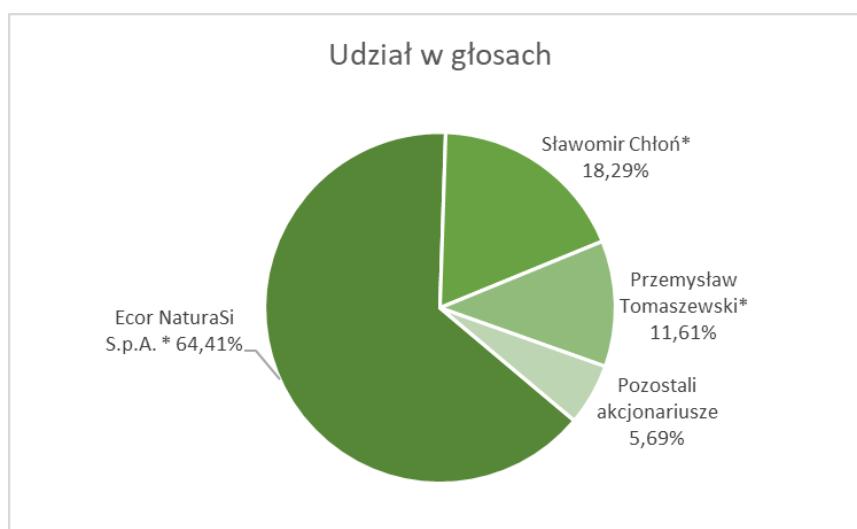
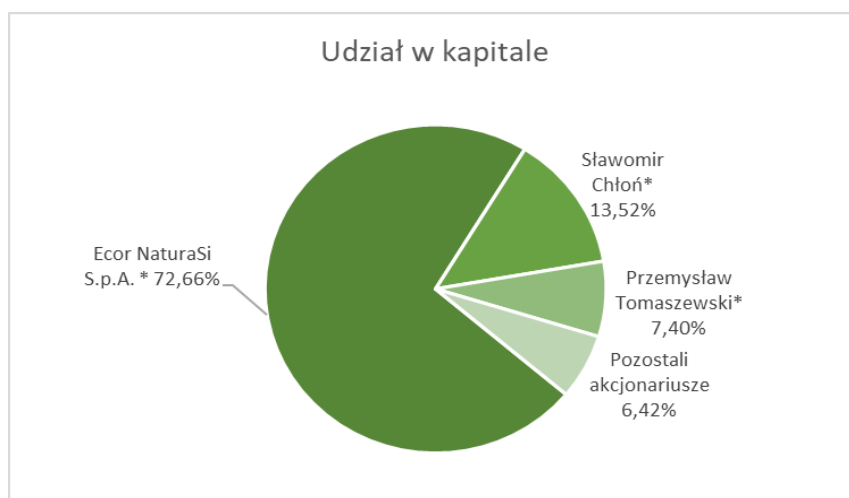
Rada Nadzorcza:

- **Michał Dąbrowski** - Przewodniczący Rady Nadzorczej
- **Fabio Brescacin** - Członek Rady Nadzorczej
- **Michael Anders** - Członek Rady Nadzorczej
- **Wiktor Raszkowski** - Członek Rady Nadzorczej
- **Fausto Iori** - Członek Rady Nadzorczej

Akcjonariusze posiadający ponad 5% głosów na WZA wg. liczby głosów (wg danych posiadanych przez spółkę):

Tabela akcjonariuszy posiadających ponad 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu Organic Farma Zdrowia S. A. stan na dzień publikacji raportu (wg danych posiadanych przez spółkę)				
Akcjonariusz	liczba akcji	udział w kapitale	liczba głosów	udział w głosach
Ecor NaturaSi S.p.A. *	3 548 871	72,66%	3 548 871	64,41%
Sławomir Chłoń*	660 178	13,52%	1 007 803	18,29%
Przemysław Tomaszewski*	361 478	7,40%	639 578	11,61%
Pozostali akcjonariusze	313 473	6,42%	313 473	5,69%
suma	4 884 000	100,00%	5 509 725	100,00%

* porozumienie akcjonariuszy



Zakres działalności Spółki:

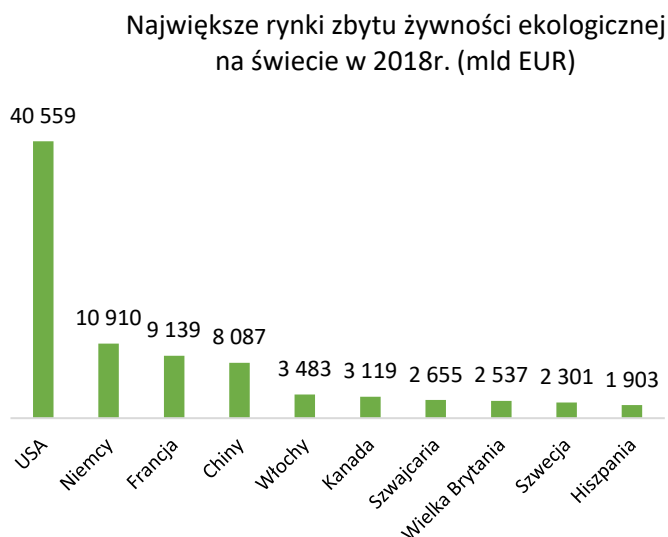
Organic Farma Zdrowia S.A. to pierwsza i obecnie największa w Polsce sieć samoobsługowych Delikatesów pod nazwą Organic Farma Zdrowia z ekologiczną i pro-zdrowotną żywnością, kosmetykami i środkami higieny osobistej oraz domowej. Organic Farma Zdrowia została uznana dwukrotnie za najlepszą polską sieć detaliczną sprzedaży produktów ekologicznych podczas Organic Marketing Forum – największej, dorocznej konferencji sektora żywności i produktów ekologicznych w regionie Europy Środkowo-Wschodniej.



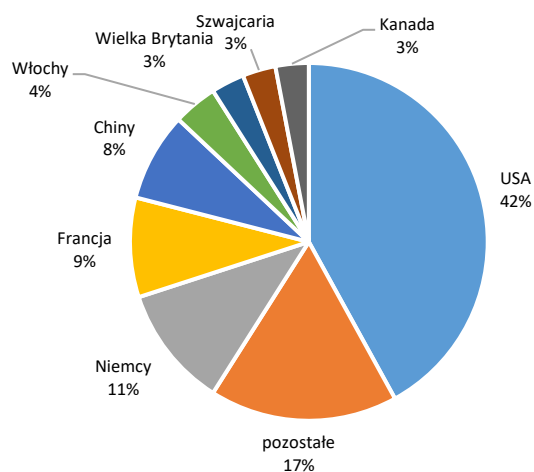
Rynek żywności ekologicznej:

1. Rynek żywności ekologicznej jest od kilkunastu lat jedną z najszybciej - i mimo kryzysów - trwale rosnącą branżą. **W 2018 roku rynek globalny osiągnął kolejny rekord, przekraczając barierę 100 mld dolarów. W 2018 roku europejski rynek żywności ekologicznej odnotował kolejny wzrost, który wyniósł 8%. Sprzedaż osiągnęła kwotę 40,7 mld Euro. Po raz pierwszy w historii, rynek europejski odnotował większą sprzedaż niż USA, ponieważ w tym czasie rynek w Stanach Zjednoczonych szacowany jest na 40,6 mld Euro.** Coroczne wzrosty na średnim poziomie ok. 10% są kontynuowane od 7 lat na większości rozwiniętych rynków i z pewnością będą kontynuowane w następnych latach w związku ze wzrostem świadomości społeczeństw w kwestii zdrowego odżywiania oraz zmniejszającej się różnicy w cenie zakupu żywności ekologicznej w stosunku do cen żywności konwencjonalnej. Obecnie żywność ekologiczna jest droższa średnio o 30% ze względu na dużo wyższe koszty jej produkcji, niższe zbiory oraz nadal stosunkowo niską podaż.

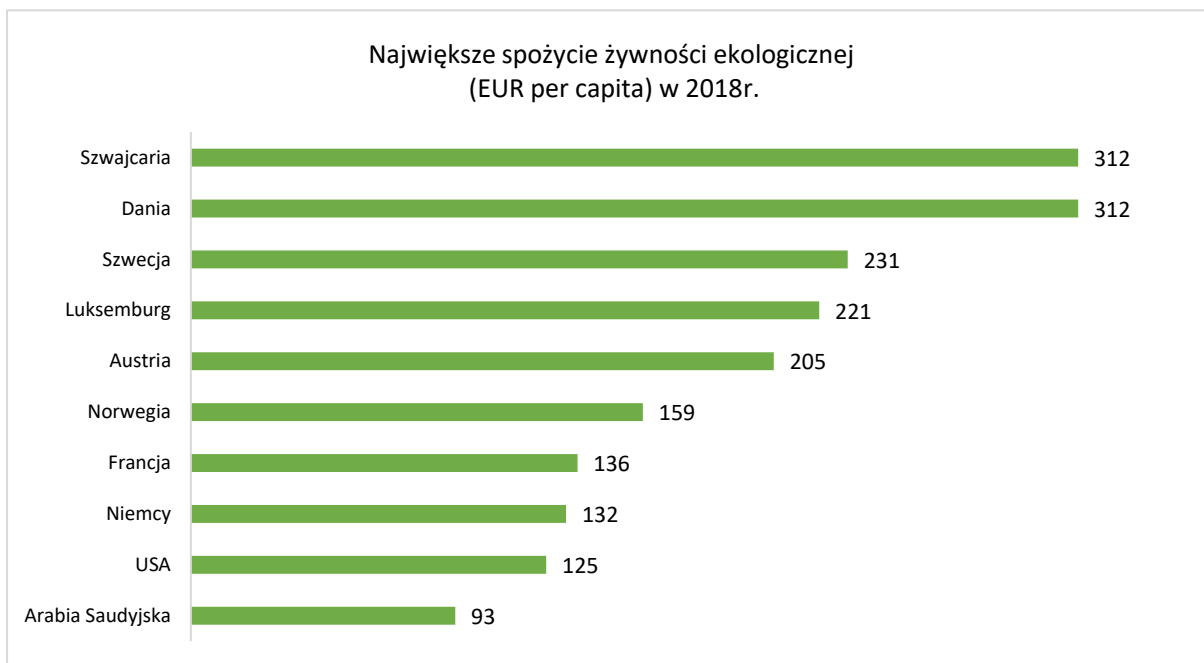
Rynek zbytu dzieli się na następujące główne rynki:



Rynki zbytu produktów ekologicznych w 2018r.



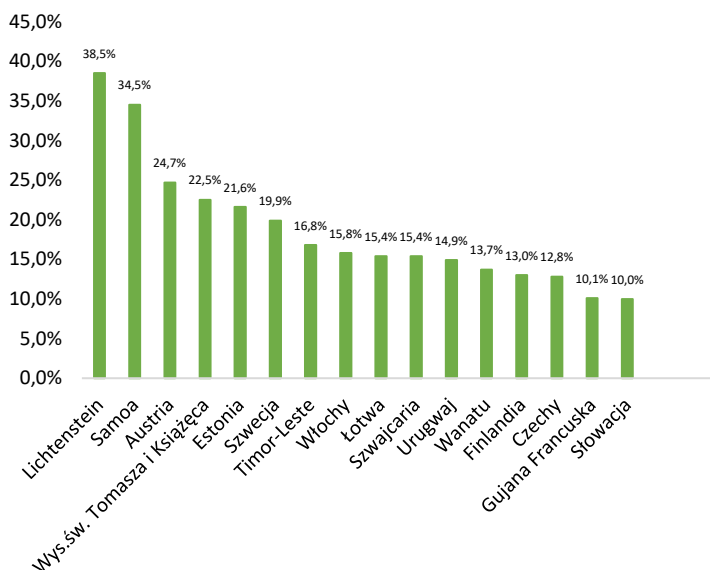
Średnia, roczna kwota spożycia żywności ekologicznej w Europie wynosi **50,5 Euro na mieszkańca, w UE 76 Euro**. Kwota ta podwoiła się na przestrzeni ostatnich 10 lat. Prym wiodą Duńczycy i Szwajcarzy, wydający rocznie, średnio 312 Euro na mieszkańca.



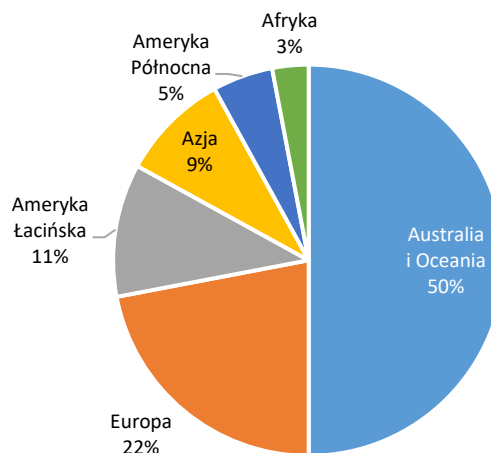
W 2018 roku 2,8 mln producentów rolnych na świecie posiadało certyfikat ekologiczny i uprawiało rolnictwo ekologiczne na 71,5 mln hektarów (wzrost o 2,9% do 2017r.)

2. Największe obszary przeznaczone pod produkcję ekologiczną w **2018** roku (certyfikowane oraz w trakcie konwersji):

Udział upraw ekologicznych powyżej 10% w całkowitym areale upraw w 2018r.



Ekologiczne grunty rolne wg. regionów w 2018r.



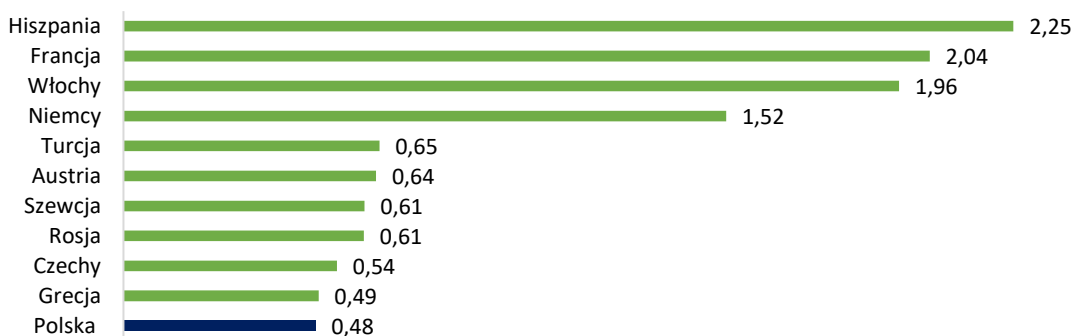
W ujęciu procentowym powierzchni rolnej wykorzystywanej pod produkcję ekologiczną liderami są: Lichtenstein 38,5% , Samoa 34,5% , Austria z 24,7%. We Włoszech jest to już 15,8%, a nasi południowi sąsiedzi Czesi zajmują 14 miejsce ze wskaźnikiem 12,8%.

3. Europejski rynek żywności ekologicznej osiągnął w 2018 roku **40,7 mld Euro po 8% wzroście** do roku 2017.

Udział upraw ekologicznych w 2018r. osiągnął w Europie 15,6 mln hektarów, przy czym powierzchnia uprawna, a w samej Unii Europejskiej wynosi już 7,7%. W Polsce jest to obecnie 3,4% powierzchni upraw.

Największe rynki zbytu w Europie:

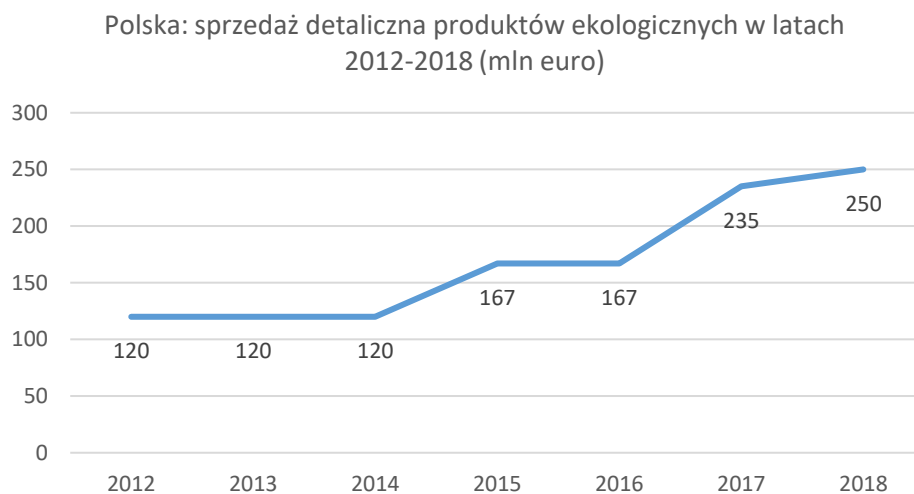
Europa: Największe obszary upraw ekologicznych w 2018r. (mln ha)



Najnowsze dane z 2019 roku z kilku krajów UE, pokazują kolejne, ogromne wzrosty sprzedaży:

Niemcy 11,97 mld euro (blisko 10% wzrostu do 2018 roku)
Francja 9,69 mld euro (15,4% wzrostu)
Włochy 3,90 mld euro (11,4% wzrostu)

4. W 2018 roku polski rynek handlu detalicznego produktami rolnictwa ekologicznego szacowany był na około 250 mln euro (1,075 mld zł) ze wzrostem 6,4%. rynek ten stanowił ok. 0,4% całego polskiego handlu detalicznego produktami spożywczymi.



Przeciętne wydatki jednego mieszkańca Polski na produkty ekologiczne to zaledwie około 28 zł, czyli 6,5 EUR rocznie. Ok. 7% Polaków kupuje żywność ekologiczną.

Przewiduje się, co najmniej 10% wzrost rynku przez najbliższe kilkanaście lat. Pierwszy miliard złotych został osiągnięty w 2018 roku. Możliwy jest też scenariusz, jaki miał miejsce w krajach skandynawskich, że przez kilka lat wzrost rynku będzie wynosił nawet 30% i więcej procent rocznie.

**wszystkie powyższe dane pochodzą z wydawnictw statystycznych FIBL i IFOAM 2019 i 2020*

Struktura polskiego rynku rolnictwa ekologicznego:

1. Polski rynek rolnictwa ekologicznego jest bardzo rozdrobniony.
2. Istnieje około 400 sklepów wyspecjalizowanych w sprzedaży eko-żywności (sklepów posiadających w swojej ofercie minimum 51% produktów certyfikowanych), de facto jedna sieć specjalistycznych sklepów ekologicznych - Organic Farma Zdrowia, ponad 20-stu wyspecjalizowanych dystrybutorów produktów rolnictwa ekologicznego oraz tysiące półek z produktami rolnictwa ekologicznego lub „wysp ekologicznych” w sklepach spożywczych handlujących żywnością konwencjonalną (między innymi: Piotr i Paweł, Auchan, Carrefour, Netto, Makro, Kaufland, Intermarche, Tesco, Społem, Rossman i wiele innych). Organizowanych jest też coraz więcej stałych, regularnie powtarzanych lub okazjonalnych straganów lub bazarów z ekologiczną, naturalną i regionalną żywnością.
3. Jak podaje Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi, w 2018 r. gospodarstwa ekologiczne zajmowały powierzchnię 495 tys. ha. Liczba przetwórci w 2017 roku to 903.
4. Największymi dystrybutorami i konfektionerami produktów ekologicznych na polskim rynku są spółki Eko-Wital i Bio Planet – opisane dokładnie w dalszej części niniejszego Sprawozdania.
5. Główni pozostali gracze na rynku w zakresie dystrybucji produktów ekologicznych oraz konfektjonowania produktów ekologicznych to Symbio Polska – notowana na NewConnect firma wyspecjalizowana w eksporcie polskich produktów ekologicznych (mrożone owoce), ale posiadająca także własne produkty konfektjonowane i dystrybuowane pod marką SYMBIO. Ponadto od lat funkcjonują takie podmioty jak Natu, VictualiaSaluber, Tast, Natura, Vita Natura, Provita, Agro Natura, MyEcolife, Smak Życia, Smak Natury, Dary Natury, Batom, Eko Wyspa itd.

Perspektywy rozwoju rynku produktów rolnictwa ekologicznego w Polsce

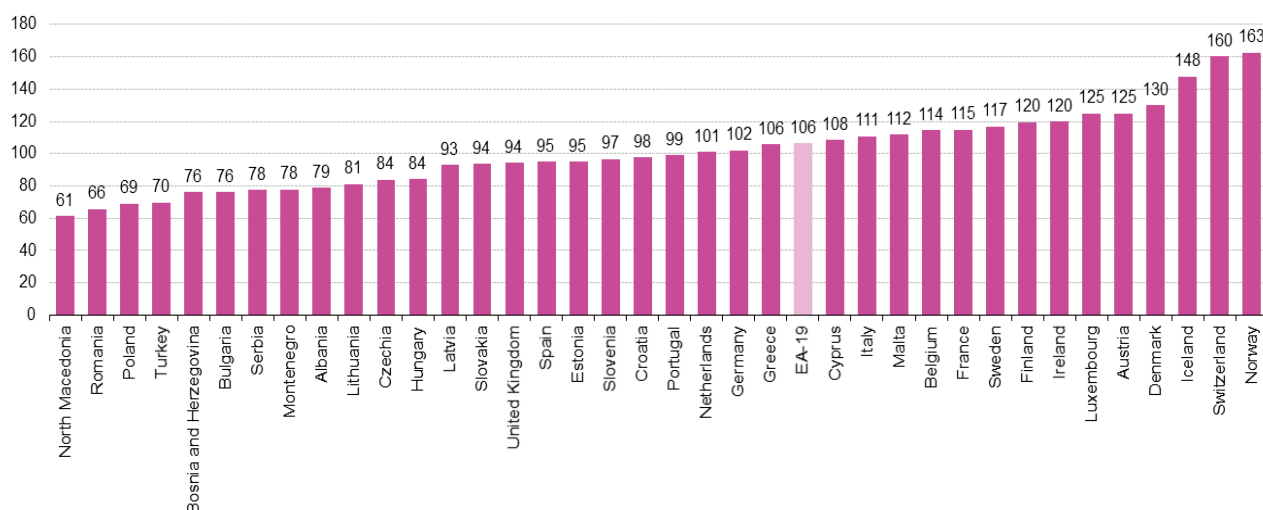
W najbardziej rozwiniętych krajach Europy Zachodniej i w Ameryce Północnej rynek produktów rolnictwa ekologicznego kształtuje się na poziomie ok. 4-6% rynku spożywczego ogółem, w USA i Niemczech już ponad 5%, ale w Danii już 11,5%. Różnice cenowe między podstawowymi produktami ekologicznymi, a produktami konwencjonalnymi kształtują się na poziomie około 30-40%. W Niemczech roczne wydatki 1 mieszkańca na produkty rolnictwa ekologicznego to 145 Euro, podczas gdy w Polsce kwota ta wynosi trochę ponad 6 Euro rocznie, a cały rynek ekologiczny to zaledwie 0,4% całego rynku spożywczego. Naszym zdaniem – w ramach procesu „doganiania” przez Polskę średniego standardu życia w ramach UE – istnieją olbrzymie perspektywy wzrostu tego rynku w Polsce przez następne dekady, a obecnie jest on ciągle w bardzo wstępnej fazie rozwoju.

Wzrost spożycia produktów rolnictwa ekologicznego w Polsce będzie wynikał z:

1. Stopniowego wzrostu świadomości polskich konsumentów odnośnie zasad rolnictwa ekologicznego, zalet produktów ekologicznych oraz sposobów ich oznaczania.
2. Kampanii unijnych i krajowych promujących rolnictwo ekologiczne. Szczególne znaczenie ma w tym zakresie wprowadzone w lipcu 2010 roku nowe unijne logo rolnictwa ekologicznego, które stało się od 1 lipca 2012 roku obowiązkowe dla wszystkich produktów ekologicznych na terenie wszystkich państw Unii (wcześniej panował w tym zakresie spory chaos informacyjny, gdyż produkty ekologiczne w różnych państwach oznaczane były różnymi znakami).
3. Zmniejszającej się różnicy w cenie zakupu produktów ekologicznych i konwencjonalnych, która na chwilę obecną wynosi ponad 50% i stanowi główną barierę zakupu. Tak duża różnica wynika głównie z faktu, że ceny żywności konwencjonalnej w Polsce są jednymi z absolutnie najniższych w całej Europie - zgodnie z poniższym wykresem taniej jest jedynie w Rumunii i Macedonii.

Wskaźnik poziomu cen żywności i napojów bezalkoholowych 2018 w EU

Price level index for food and non-alcoholic beverages, 2018 (EU-28=100)



Source: Eurostat (online data code: prcpppind)

eurostat

Struktura handlowa Spółki:

Organic Farma Zdrowia to pierwsza i największa w Polsce sieć samoobsługowych Delikatesów z produktami ekologicznymi i tradycyjnymi. Sieć – Organic Farma Zdrowia – składa się z 32 Delikatesów stacjonarnych i on-line. Obecnie w skład sieci wchodzi również markety ekologiczne: pierwszy market ekologiczny w Polsce, który znajduje się w prestiżowym budynku Q22 w Warszawie u zbiegu al. Jana Pawła II i ul. Grzybowskiej (w markecie znajduje się także ekologiczne Bistro), otwarty jesienią 2018 roku market przy ulicy Herbsta 4 w Warszawie oraz najnowszy, otwarty w grudniu 2019 roku Organic market ekologiczny we Wrocławiu przy placu Nowy Targ 28. Obiekt również połączony jest z Bistro serwującym posiłki skomponowane w całości z dostępnych w markecie produktów ekologicznych.

Delikatesy stacjonarne działają w Warszawie, Gdańsku, Katowicach, Gliwicach, Krakowie, Łodzi, Płocku, Poznaniu, Konstancinie, Bydgoszczy, Tarnowskich Górach a Delikatesy on-line działają na terenie całego kraju oferując największy w Polsce asortyment produktów ekologicznych. Delikatesy sieci oferują ekologiczną i tradycyjną żywność, kosmetyki oraz środki higieny osobistej i domowej. Oferują kilka tysięcy artykułów pochodzących od ponad 100 rodzinnych gospodarstw ekologicznych, ale również od producentów reprezentujących najlepsze krajowe i europejskie marki. Większość z nich to certyfikowana żywność ekologiczna, a pozostałe to produkty naturalne, regionalne, bezglutenowe, bezcukrowe oraz bez laktozy.

Nad całością sprzedaży czuwa centrala spółki w Warszawie, gdzie mieści się Zarząd, dział handlowy, logistyka, dział finansowo-księgowy, kadry oraz dział marketingu i PR.

Zestawienie obiektów handlowych

Sklepy należące do Organic Farma Zdrowia S.A. - stan na dzień publikacji raportu			
Marka i klasyfikacja	Organic market	Organic Farma Zdrowia i Zielone Oko Delikatesy ekologiczne	Razem
Delikatesy Stacjonarne	3	27	30
<i>Aglomeracja Warszawska</i>	2	11	13
<i>Poznań</i>		5	5
<i>Pozostałe regiony Kraju</i>	1	11	12
Sklepy internetowe		2	2
Razem	3	29	32

Oferta Spółki:

Oferta delikatesów skierowana jest do osób, które pragną odżywiać się zdrowo i smacznie, dla których bezpieczeństwo „czystej etykiety” jest najważniejsze i gwarantowane certyfikatem żywności ekologicznej. W sprzedaży znajduje się ponad 4 tys. produktów – najlepsze krajowe i europejskie marki - od kilkuset różnych dostawców, z których ponad 100 to firmy rodzinne. Głównie są to certyfikowane produkty ekologiczne, czyli wytworzone bez użycia sztucznych nawozów i środków ochrony roślin, nie zawierające także chemicznych środków konserwujących. Poza certyfikowaną żywnością ekologiczną delikatesy posiadają bogatą ofertę produktów dla wegetarian, wegan, diabetyków, alergików, a także osób stosujących różnego rodzaju diety: bezglutenowe, bezmleczne, makrobiotyczne. Oferta sieci zawiera również duży wybór artykułów dla kobiet w ciąży, karmiących mam, niemowląt i małych dzieci.

Oprócz produktów ekologicznych w Organic Farma Zdrowia dostępna jest również żywność z certyfikatem Fair Trade (sprawiedliwego handlu). W pierwszym w Polsce markecie ekologicznym, który w listopadzie 2017 roku Organic Farma Zdrowia otworzyła w warszawskim prestiżowym budynku Q22, ofertę dopełniło ekologiczne Bistro. To pierwsza taka placówka w Polsce, gdzie

serwuje się wyselekcjonowane dania w całości z certyfikowanych ekologicznych składników. W grudniu 2019 roku powstał kolejny market ekologiczny połączony z Bistro tym razem we Wrocławiu przy placu Nowy Targ 28.

Delikatesy i markety oferują także bardzo bogaty asortyment ekologicznych i naturalnych kosmetyków, środków higieny osobistej oraz środków czyszcząco-piorących. Sklepy prowadzą dystrybucję dedykowanych materiałów edukacyjnych i promocyjnych mających na celu zwiększenie świadomości i wiedzy Klientów w tym zakresie.

Wiele produktów znajdujących się w ofercie produkowanych jest dla Grupy pod jej markami: „Organic Farma Zdrowia”, „Eko-Wital”, „Dr. Zdrowie”, „Diet-Wital”, „Żółty Cesarz”, „Produkty Klasztorne”, „AM-AM” i „EUREKO”. Produkty te (ponad 400) są już doskonale rozpoznawane przez Klientów i cieszą się coraz większą popularnością.

Z uwagi na charakter prowadzonej przez Organic Farma Zdrowia S.A. działalności, przychody Spółki podlegają sezonowym wahaniom. Przeważającą część asortymentu Spółki stanowią produkty spożywcze, na które popyt najsilniej podlega wahaniom sezonowym sięgającym nawet 30%.



2) Pozostałe jednostki Grupy Kapitałowej

Eko-Wital Sp. z o.o. – Jednostka Zależna

Siedziba: Warszawa

Adres: ul. Staniewicka 5,

03-310 Warszawa Prologis Park Warsaw II, Budynek DC2

Poczta elektroniczna: info@eko-wital.pl

Strona internetowa: www.eko-wital.pl

Rejestracja: Sąd Rejonowy dla M. st. Warszawy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000090525

Regon: 017415765

NIP: 1230950438

Kapitał własny na dzień 30.09.2020: 5 179 750,05zł

Kapitał podstawowy: 5 200 000zł

Procent udziałów posiadany przez Organic Farma Zdrowia S.A.: 100%

Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty na dzień 30.09.2020r.: 40



Zarząd:

- **Zbigniew Czerniszewski** – Członek Zarządu, Dyrektor Generalny
- **Joanna Świercz** – Członek Zarządu

Eko-Wital Sp. z o.o. jest wyspecjalizowanym importerem i dystrybutorem produktów ekologicznych i naturalnych o zasięgu ogólnopolskim. Na rynku istnieje od 2001 roku i obecnie reprezentuje wiele najlepszych europejskich i krajowych marek. Oferta Spółki jest tak skonstruowana, aby stanowiła kompleksową bazę produktów, zawierającą szeroką gamę żywności ekologicznej, naturalnej oraz produktów o specjalnym przeznaczeniu żywieniowym, w tym produkty bezmleczne, bezglutenowe, bezcukrowe i wegetariańskie oraz wegańskie. Oferta ekologicznych produktów świeżych jest cały czas priorytetem i Spółka dba o szeroką ofertę warzyw i owoców krajowych i importowanych, nabiału oraz wędlin i mięsa, a także dań gotowych, również wegetariańskich i wegańskich. Eko-Wital oferuje również produkty pod markami własnymi: „Eko-Wital”, „Diet-Wital”, „Dr. Zdrowie”, „AM-AM”, a także „EUREKO”, „Produkty Klasztorne” i „Żółty Cesarz”. Pod główną marką „Eko-Wital” oferowanych jest już kilkaset pozycji, a ich liczba systematycznie wzrasta. Pod markami „Diet-Wital” i „Dr. Zdrowie” znajdują się produkty dla osób będących na specjalnych dietach. Marka „AM-AM” obejmuje wysokiej jakości ekologiczne produkty dla najmłodszych dzieci, w tym dania obiadowe, desery, kaszki, chrupki oraz wafelki ryżowe. „EUREKO” jest marką stworzoną specjalnie na potrzeby dużych sieci handlowych i obejmuje prawie 70 topowych produktów. Seria „Produkty Klasztorne” to produkty cechujące się tradycyjnymi polskimi recepturami, ręcznie produkowane w małych zakładach. W miarę jak procesy wytwarzania są korygowane, surowce są zastępowane składnikami ekologicznymi a produkty przechodzą proces certyfikacji ekologicznej. Najnowsza marka w portfolio Spółki, „Żółty Cesarz”, została wprowadzona w celu zwrócenia uwagi klientów na wysokiej jakości produkty wegetariańskie i wegańskie w przystępnych cenach.

Głównym odbiorcą spółki jest kanał nowoczesny, czyli sieci delikatesów, supermarkety, hipermarkety, ale również setki specjalistycznych i konwencjonalnych sklepów w całej Polsce, a także hurtownie oraz sklepy internetowe. W skonsolidowanym sprawozdaniu Grupy Kapitałowej Organic Farma Zdrowia S.A. sprawozdanie finansowe Eko-Wital Sp. z o.o. podlega konsolidacji metodą pełną.

Bio Planet S.A. – Jednostka Stowarzyszona

Siedziba: Wilkowa Wieś

Adres: Wilkowa Wieś 7, 05-084 Leszno

Adres korespondencyjny: ul. Fabryczna 9B; 05-084 Leszno
k. Warszawy

Poczta elektroniczna: info@bioplanet.pl

Strona internetowa: www.bioplanet.pl

Rejestracja: Sąd Rejonowy dla M. st. Warszawy, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru
Sądowego pod numerem KRS 0000513365

Regon: 220148650

NIP: 5862160738

Kapitał własny na dzień 30.09.2020 r.: 15.840.761,95 zł

Kapitał podstawowy: 2 800 000 zł

Procent udziałów posiadany przez Organic Farma Zdrowia S.A.: 25,07%

Zatrudnienie na dzień 30.09.2020 r. w przeliczeniu na pełne etaty: 250



Zarząd:

- **Sylwester Strużyna – Prezes Zarządu**
- **Grzegorz Mulik – Wiceprezes Zarządu**

Bio Planet S.A. jest liderem rynku polskiego w zakresie produkcji (konfekcjonowania) i dystrybucji żywności ekologicznej. Firma od kilkunastu lat prowadzi sprzedaż żywności ekologicznej, którą produkuje pod markami własnymi firmy takimi jak: Bio Planet, Biominki, Bio Kontynenty (Bio Europa, Bio Ameryka, Bio Azja) oraz Bio Raj.

Pozostała część oferty dystrybucyjnej firmy to starannie wyselekcjonowane produkty ekologiczne renomowanych producentów z Polski oraz z kilkudziesięciu innych krajów świata, m.in. Alce Nero, Allos, Amaizin, Amylon, Bio Food, Bio Planete, Better Fish, Cocoa, Cocomi, Dary Natury, Eko Książ, La Bio Idea, Lebensbaum, Lima, Limeko, Natumi, Rapunzel, Sobbeke, Sojade, Terrasana, Vivani, Wasąg, Yogi Tea i Zwergenwiese.

Szczególnie ważną rolę w ofercie Bio Planet odgrywają produkty świeże: nabiał, warzywa i owoce oraz wędliny i mięso. Pełna oferta dla sklepów to około siedem tysięcy produktów. Podstawowym kanałem sprzedażowym firmy są sklepy specjalistyczne oferujące żywność ekologiczną na terenie całej Polski.

Spółka zapewnia sklepom: możliwość kupienia bio produktów ze wszystkich możliwych kategorii, doradztwo w zakresie doboru lokalizacji sklepu oraz doboru i ułożenia asortymentu w sklepie, materiały reklamowe i edukacyjne.

Dodatkowe kanały sprzedaży to sklepy ogólnospożywcze (w tym sieci sklepów ogólnospożywczych), apteki, HORECA oraz przetwórstwo. Spółka prowadzi także sprzedaż na rynkach zagranicznych (m.in.: Białoruś, Dania, Gruzja, Łotwa, Rumunia).

Czynniki i zdarzenia, które miały wpływ na osiągnięte wyniki w III kwartale 2020 roku:

1) Organic Farma Zdrowia S.A.

W III kwartale 2020 roku sprzedaż Grupy Organic Farma Zdrowia S.A. wyniosła 22,8 mln zł; 2,6% mniej niż w roku ubiegłym. Na ten wynik złożyła się kontynuacja wzrostu sprzedaży w spółce dystrybucyjnej Eko-Wital sp. z o.o. (wzrost o 5,8% r/r) i 11,5% spadek sprzedaży w spółce dominującej Organic Farma Zdrowia S.A. (12,2 mln zł sprzedaży, 11,5% mniej niż w okresie trzeciego kwartału 2019 roku). Narastająco Grupa odnotowała 75,6 mln zł sprzedaży (3,8% wzrostu r/r) przy spadku w sprzedaży spółki dominującej na poziomie 7,2% (41,2 mln zł sprzedaży).

Najistotniejsze zdarzenia mające wpływ na osiągnięte wyniki:

- Najistotniejszy wpływ na wyniki spółki w III kwartale miała niższa sprzedaż r/r w delikatesach zlokalizowanych w centrach i galeriach handlowych – gdzie spółka realizowała dotąd większość sprzedaży. Pomimo poprawy nastrojów konsumentów w okresie II kwartału i znaczącego zmniejszenia spadków r/r w galeriach i centrach handlowych, sprzedaż w tych lokalizacjach była wciąż istotnie niższa.
- W okresie III kwartału Organic Farma Zdrowia otrzymała dofinansowanie (w ramach Tarczy Antykryzysowej), w kwocie ponad 284 tys. zł.
- Spółka dokonała spisania nakładów przygotowawczych w kwocie 29.000 zł na inwestycję, która nie będzie kontynuowana.
- Spółka odnotowała ponad 226 tys. zł niezrealizowanych negatywnych różnic kursowych wynikających z przeliczenia zobowiązań finansowych w walucie euro.

2) Pozostałe jednostki Grupy Kapitałowej

Eko-Wital Sp. z o.o.

W III kwartale 2020 Spółka Eko-Wital wypracowała sprzedaż w wysokości blisko 15 mln zł co daje 6% wzrostu w stosunku do tego samego okresu w 2019r. W tym okresie Spółka wypracowała wynik lepszy o 66 tysięcy w stosunku do zeszłego roku co pozwoliło zamknąć kwartał zyskiem netto i osiągnąć blisko 100 tys. zł zysku EBITDA.

Od czerwca przywrócono pełną działalność biura i magazynu po okresie pracy zdalnej z drugiego kwartału. Jednak w III kwartale 2020 Spółka doświadczyła pewnych trudności związanych z trwającą pandemią. Były to przede wszystkim zmiany w strukturze sprzedaży do poszczególnych kanałów sprzedaży, w tym znaczące zmniejszenie sprzedaży do sieci Organic Farma Zdrowia oraz sklepów wielkopowierzchniowych. Spółka zanotowała wzrost sprzedaży w kanałach sklepów specjalistycznych oraz internetowych. Eko – Wital był do tej zmiany dobrze przygotowany, przede wszystkim dzięki platformie B2B oraz narzędziom pozwalającym integrować się z systemami informatycznymi sklepów internetowych. W tym okresie występowały jeszcze niewielkie problemy z dostępnością niektórych produktów oraz opóźnienia w ich dostawie.

Bio Planet S.A.

Sprzedaż w całym III kwartale 2020 r. wyniosła 44,4 mln zł, co stanowi wzrost o 30% w stosunku do sprzedaży za III kwartał 2019 r., która wynosiła 34,1 mln zł. Wzrost sprzedaży wynikał ze zwiększonej sprzedaży w sklepach detalicznych i internetowych w związku z epidemią Covid-19. Zarząd Spółki nie wie jak długotrwałe utrzymywanie się epidemii wpłynie na sytuację gospodarczą

Polski i czy w średnim horyzoncie czasowym nie wystąpi przejściowe zmniejszenie popytu na żywność ekologiczną.

Zysk netto w III kwartale 2020 r. wyniósł 508 tys. zł, podczas gdy w III kwartale 2019 r. strata netto wyniosła 109 tys. zł.

Najistotniejsze zdarzenia mające wpływ na osiągnięte wyniki:

1. Spółka w III kwartale 2020 r. wykazała 29,4% marży podstawowej na sprzedawanych towarach, podczas gdy w III kwartale 2019 r. marża wyniosła 28,1%. Jest to marża podstawowa, z której Spółka musi pokryć wszelkie koszty funkcjonowania i przygotowania produktów w tym koszty paczkowania produktów.
2. W III kwartale 2020 r. wzrost przychodów wyniósł 31%, natomiast wzrost kosztów działalności operacyjnej wyniósł 28%. Wzrost łącznych kosztów usług obcych, wynagrodzeń i ubezpieczeń społecznych wyniósł w III kwartale 2020 r. 25%, co pozwoliło wygenerować istotny zysk na sprzedaży (1,5 mln zł w III kwartale 2020 r. w stosunku do 552 tys. zł w III kwartale 2019r.).
3. W III kwartale 2020 roku Spółka wykazała ujemne różnice kursowe, które wyniosły 697 tys. zł podczas gdy w III kwartale 2019 roku Spółka wykazała 135 tys. zł ujemnych różnic kursowych.

Informacja na temat działań w obszarze rozwoju prowadzonej działalności podejmowanych w okresie III kwartału 2020 roku:

1) Organic Farma Zdrowia S.A.

Okres III kwartału był kolejnym okresem reorganizacji działalności Spółki i procesów w celu dostosowania się do nowej sytuacji; zmienionej struktury sprzedaży i innego kontaktu z Klientami. Grupa Kapitałowa Organic Farma Zdrowia zaopatrywała pracowników sklepu i magazynu we wszelkie środki ochrony osobistej jak przyłbice, maseczki, żele antybakteryjne, rękawiczki, płyny do dezynfekcji itp.

- Spółka prowadziła dalsze, intensywne prace nad rozwojem sprzedaży internetowej z nowego powiększonego magazynu.
- Spółka dystrybucyjna Eko-Wital wprowadził do sprzedaży szeroką ofertę francuskich produktów marki BabyBio – znanych i bardzo cenionych przez rodziców ekologicznych produktów wysokiej jakości dla niemowląt i małych dzieci. Marka BabyBio jest od lat liderem na rynku francuskim, a od kilku lat z sukcesem wchodzi na inne rynki np. do Czech. BabyBio, to szeroka linia kilkudziesięciu ekologicznych produktów – od mlek następnych (krowich i kozich), przez przeciera (warzywne oraz z dodatkiem mięsa), desery i ciasteczka, po gotowe dania obiadowe dla najmłodszych. Rozszerzona została także oferta kosmetyków Only Bio o serię zawierającą CBD (kannabidiol), organiczny związek na bazie konopi, który łagodzi stany zapalne, zmniejsza ryzyko podrażnień i przebarwień skóry.
- W ramach rozwoju oferty delikatesów Organic Farma Zdrowia wprowadzony został do sprzedaży m.in. wegański Qurczak roślinnego w czterech wersjach smakowych. Wspólnie z dostawcą od sierpnia prowadzona jest również intensywna promocja Beyond Burgerów, słynnych roślinnych odpowiedników mięsnych burgerów. Oferta produktów wegańskich i wegetariańskich stanowi coraz większą część ekspozycji produktów w sklepach sieci.

- Przedstawiciele Grupy w Polsce odbyli specjalną wizytę w zautomatyzowanym magazynie w Bolonii należącym do włoskiego większościowego akcjonariusza, włoskiej spółki EcorNaturaSi, celem oszacowania inwestycji oraz potencjału wdrożenia automatyzacji procesów magazynowych w Polsce.
- Zarejestrowane zostały zmiany w Statucie Spółki umożliwiające pełne funkcjonowanie i decyzyjność Rady Nadzorczej na posiedzeniach bez fizycznej obecności.

2) Pozostałe jednostki Grupy Kapitałowej

Eko-Wital Sp. z o.o.

Najistotniejsze działania prorozwojowe realizowane w okresie III kwartału 2020 roku:

1. Spółka rozpoczęła wdrożenie nowego systemu klasy ERP Comarch XL w celu automatyzacji procesów i zwiększenia efektywności pracy we wszystkich obszarach działania. Start nowego systemu jest przewidziany na początek roku 2021
2. Przedstawiciel Zarządu Spółki odbył wizytę w magazynie Spółki EcorNaturaSi, aby zapoznać się z zautomatyzowanym magazynem produktów spożywczych w celu przeprowadzenia oceny potencjału automatyzacji magazynu Spółki w Polsce
3. Uruchomiony został program partnerski dla sklepów specjalistycznych oraz konwencjonalnych EkoPartner; celem programu jest zwiększenie lojalności klientów i poprawa ich warunków handlowych
4. Nawiązano współpracę z kolejnymi sieciami handlowymi posiadającymi mniejsze, bardziej wyspecjalizowane punkty sprzedaży w kraju i za granicą.
5. Spółka poszerzyła ofertę o kilkaset produktów, wprowadzając do oferty między innymi:
 - szeroki asortyment najwyższej jakości francuskich produktów dla dzieci i niemowląt marki BabyBio
 - wiele polskich produktów w tym sok jabłkowy, przeciery dla dzieci i dorosłych, kombuchę, zioła ekologiczne bez plastiku czy wegańskie zamienniki mięsa
 - środki higieniczne w duchu zero waste, jak np. kubeczki menstruacyjne.

Bio Planet S.A.

Najistotniejsze działania prorozwojowe realizowane w okresie III kwartału 2020 roku:

1. W III kwartale Spółka kontynuowała wprowadzanie do oferty licznych nowych produktów zarówno w markach własnych jak i w markach dystrybuowanych. W III kwartale Spółka wprowadziła około 400 nowych produktów do oferty. Większość nowości to produkty dostawców od lat współpracujących z Bio Planet m.in. takich jak: Batom, Wasąg, Sojade, Vitaquell, Bio Food, Alce Nero. Z nowych firm wprowadzono do oferty m. in. ekologiczne sosy marki Bio Bandits, pieczywo bezglutenowe pod marką Balviten, butelki na wodę wielokrotnego użycia marki Doppo. Pod markami własnymi Bio Planet wprowadziła kilkanaście produktów między innymi sok z młodego jęczmienia oraz maitake grzyby suszone, a także nowości z serii Horeca, Bio Raj, Bio Azja i Bio Europa. Jednocześnie Spółka cały czas wycofuje ze swojej oferty wolno rotujące produkty w samym III kwartale 2020 roku wycofała ponad 200 takich produktów.

2. W związku z sytuacją epidemiologiczną w Polsce, Zarząd Bio Planet podjął decyzje o przekształceniu przyszłorocznych Targów Bio Planet, które tradycyjnie były organizowane w formie stacjonarnej. W terminie targowym tj. 13 marca 2021 zostaną przeprowadzone targi zakupowe

online, umożliwiające zrobienie zakupów przez Klientów w bardzo atrakcyjnych cenach. Zarząd podtrzymuje organizację kolejnej edycji Targów Bio Planet w terminie 12 marca 2022 r. w tradycyjnej wersji stacjonarnej.

3. W lipcu Spółka podpisała umowę o kredyt inwestycyjny w Santander Bank Polska S.A., udzielony na okres od 29.07.2020 r. do 31.03.2026 r., w wysokości 6,7 mln PLN. Kredyt oprocentowany jest według stawki WIBOR powiększony o marżę banku. Kredyt przeznaczony jest na finansowanie inwestycji związanej z budową nowej hali logistyczno-magazynowej. Zabezpieczeniem kredytu jest hipoteka oraz zastaw rejestrowy zostały dostosowane do nowych wymogów wynikających z podpisanej umowy kredytowej. W III kwartale 2020 roku spółka kontynuowała rozbudowę magazynów. Pełne uruchomienie rozbudowanego centrum logistyczno-magazynowego powinno nastąpić nie później niż do końca drugiego kwartału 2021 r.

4. We wrześniu Spółka podpisała aneksy przedłużające umowę kredytu w rachunku bieżącym w Santander Bank Polska S.A. zgodnie z którymi wartość przyznanego limitu kredytowego została zwiększona do 10,4 mln zł. Zwiększenie kredytu pozwoli Spółce obsługiwać bieżącą działalność operacyjną. Pozostałe warunki umowy nie zostały zmienione, a okres kredytowania wynosi 24 miesiące, natomiast dotychczasowe zabezpieczenie kredytu, tj. hipoteka oraz zastaw rejestrowy zostały dostosowane do nowych wymogów wynikających z podpisanej umowy kredytowej.

Działania z zakresu CSR prowadzone przez Organic Farma Zdrowia S.A. i spółki Grupy Kapitałowej:

1) Organic Farma Zdrowia S.A.

Zakupy bez wchodzenia do sklepu

Spółka w czasie pandemii uruchomiła nowe możliwości bezpiecznego i wygodnego sposobu realizacji zakupów, aż w 3 wariantach: Click & Collect, Click & Drop oraz Click & Drive.

Click & Collect, Click & Drop oraz Click & Drive.

gdzie:

CLICK – to Zamówienie od Klienta, robione dowolnie przez Telefon, FB, mail.

COLLECT – Odbiór osobisty w sklepie lub pod sklepem

DROP – Odbiór „osobisty”, ale z włożeniem zakupów do bagażnika samochodu Klienta na Parkingu pod sklepem

DRIVE – Dostawa do domu Klienta

Zakupy bez wchodzenia do sklepu!

1. Zadzwoń.
2. Zamów.
3. Odbierz. Jeszcze dziś!*

Szczegóły i dane kontaktowe:
www.organicmarket.pl/sklepy-stacjonarne/
*Zamówienia złożone do godziny 13:00 realizujemy jeszcze tego samego dnia, po telefonicznym uzgodnieniu z personelem.

Akcja „Bio dla Każdego”!

W lipcu i sierpniu 2020 roku skupiliśmy się na prezentowaniu bestsellerowych produktów w naszej akcji Bio Dla Każdego, która liczy 50 ekologicznych produktów, na które istotnie obniżyliśmy ceny! Natomiast od września odświeżyliśmy i zaktualizowaliśmy ofertę, która ma teraz 65 produktów. Poza dotychczasowymi TOP-ami takimi jak: ekologiczne mleko, napoje roślinne, masło, bakalie, kasza, do oferty akcji dodaliśmy produkty budujące odporność oraz powiększyliśmy działy wegetariański i wegański. Należy zaznaczyć, że są to organiczne codzienne produkty, wysokiej jakości, z czystych ekologicznie regionów. Przygotowując korzystniejszą dla konsumentów ofertę cenową Organic Farma Zdrowia zachęca Polaków do zmiany żywności konwencjonalnej na ekologiczną.



Go Organic! – magazyn edukacyjny

W obrębie działań z zakresu odpowiedzialności społecznej Organic Farma Zdrowia prowadzi regularne działania w dziedzinie prozdrowotnej edukacji Polaków. Swoją wiedzę w magazynie dzielą się naukowcy, psycholodzy i dietetycy oraz nasi dostawcy i ekoosobowości. Spółka wydaje kwartalnie magazyn „Go Organic!”, który jest dystrybuowany bezpłatnie na terenie placówek handlowych sieci oraz targach branżowych.



You Tube

W sierpniu 2019 roku rozpoczęła się emisja filmów promujących zdrowy tryb życia na kanale Youtube Ekobosacka. Organic Farma Zdrowia jest partnerem tego projektu, w ramach którego znana dziennikarka Katarzyna Bosacka prezentuje treści dla wszystkich, którym ekologia jest bliska, którzy chcieliby codziennie, małymi krokami rezygnować z plastiku, marnować mniej jedzenia, czy czytać ze zrozumieniem etykiety produktów spożywczych. Co tydzień we wtorek prezentowany jest kolejny odcinek. Dotychczas opublikowano 59 odcinków oraz dodatkowe nagrania z rozmów z gośćmi i cykl pytań i odpowiedzi Q&A. Kanał osiągnął ponad 3,5 mln wyświetleń oraz 63 tys. subskrypcji.



Aktywna współpraca z Polską Izbą Żywności Ekologicznej,

której misją jest propagowanie zdrowego stylu życia poprzez szerokie edukowanie polskiego społeczeństwa na temat certyfikacji produktów ekologicznych, walorów zdrowotnych, sposobu uprawy, hodowli i przetwórstwa żywności ekologicznej oraz czym się wyróżniają produkty bio od konwencjonalnych.



Strona www, Facebook oraz Instagram

Spółka prowadzi - poprzez stronę www oraz firmowe profile na portalach społecznościowych Facebook i Instagram - regularne działania edukacyjne prezentując informacje nt. ekologii, produkcji, wartości odżywczych różnych produktów spożywczych, różnic produktów ekologicznych od konwencjonalnych oraz proponując przepisy na potrawy szczególnie korzystne dla zdrowia.

Etyczny handel i ochrona środowiska

Wprowadzane przez Spółkę do sprzedaży produkty pochodzą w dużej i ciągle rosnącej części z upraw ekologicznych i biodynamicznych, dzięki czemu nie są szkodliwe dla środowiska.

Jednocześnie spółka posiada w ofercie również produkty uprawiane i przetwarzane na zasadach Fairtrade tzn. z zachowaniem zasad sprawiedliwego handlu. W dniu 29 września obchodziliśmy przy współpracy z Fairtrade Międzynarodowy Dzień Kawy.

Edukacja personelu

Spółka przywiązuje dużą wagę do właściwej obsługi Klientów, dlatego personel sklepów jest regularnie edukowany przez firmowego eksperta ds. odżywiania. Pracownicy sklepów otrzymują regularnie materiały edukacyjne na temat produktów i ich działania w celu przekazywania specjalistycznej wiedzy Klientom.

Bezpłatne porady dietetyczne

Firmowe ekspertki ds. odżywiania udzielają regularnie w delikatesach oraz poprzez email: mampytanie@organicmarket.pl nieodpłatnych indywidualnych porad klientom delikatesów i ekologicznych marketów.

2) Pozostałe jednostki Grupy Kapitałowej

Eko-Wital Sp. z o.o.

Spółka cały czas zmniejsza swój odcisk na środowisko i przyglądając się codziennym procesom w firmie wdraża bardziej ekologiczne rozwiązania. Najważniejsze procesy zostały już zmodyfikowane:

- zamówienia i faktury od rosnącej liczby klientów sieciowych - system EDI® pozwala znacznie zredukować ilość drukowanych i wysyłanych dokumentów
- proces składania zamówień – System B2B pozwala złożyć Klientom zamówienie bezpośrednio w systemie bez udziału Przedstawiciela Handlowego tylko z wykorzystaniem łącza internetowego
- proces kompletacji zamówień - mobilne rozwiązania magazynowe pozwoliły zmniejszyć ilość wydruków jak i bardziej ergonomicznie projektować ścieżkę zbierania i kompletacji.

Produkty wprowadzane przez Spółkę na rynek pochodzą z upraw ekologicznych i biodynamicznych dzięki czemu minimalizowany jest negatywny wpływ na środowisko.

Spółka sprzeciwia się marnowaniu i planowemu niszczeniu żywności, dlatego też regularnie wspiera Warszawski Bank Żywności przekazując znaczne ilości produktów do dystrybucji wśród osób najbardziej potrzebujących.

Spółka wspiera małych polskich producentów w ich działalności oferując im sprawiedliwą cenę za ich produkty i pracę.

Spółka systematycznie poprawia receptury i poszukuje producentów oferujących certyfikowane produkty bez oleju palmowego, by wspierać środowisko i przeciwdziałać wycince lasów tropikalnych i niszczeniu naturalnego środowiska orangutanów i innych dziko żyjących zwierząt.

Spółka prowadzi ciągłe działania mające na celu optymalizację ścieżki dystrybucji towarów oraz pozyskiwanie surowców prosto od producentów, co pozwala znacząco zmniejszyć emisję dwutlenku węgla poprzez skrócenie tras dostaw.

Spółka dba o wygodę i zdrowie Pracowników poprzez ergonomiczne wyposażenie stanowisk pracy. Stara się o ciągły rozwój i motywację na wszystkich szczeblach firmy, poprzez szkolenia, konferencje branżowe oraz system premiowania.

Spółka jest członkiem Polskiej Izby Żywności Ekologicznej, której celem jest promowanie i edukacja na temat żywności ekologicznej w Polsce.

Spółka stworzyła i prowadzi projekt Ekostory, który jest projektem wspierającym działalność właścicieli sklepów specjalistycznych poprzez udostępnienie im know-how, specjalistycznej wiedzy sprzedażowej czy narzędzi marketingowych.

Bio Planet S.A.

W związku z przedłużającą się epidemią Covid-19 wprowadzono na terenie firmy podział na strefy ograniczające kontakt bezpośredni między pracownikami. W ramach bezpieczeństwa osoby z zewnątrz nie są wpuszczane do obiektów firmy, nie odbywają się między innymi spotkania biznesowe. Rozliczanie kierowców odbywa się w wyznaczonym miejscu, co ogranicza kontakt z pracownikami. Dodatkowo został wdrożony bezdotykowy pomiar temperatury ciała zatrudnionych Pracowników oraz aby zapewnić odpowiednie warunki higieniczne zostały dokupione dozowniki do dezynfekcji rąk.



Sprawozdania finansowe za III kwartał 2020 roku.

1. Zasady Rachunkowości stosowane przez jednostki tworzące Grupę Kapitałową Organic Farma Zdrowia S.A.

Wartość firmy i ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych

Wartość firmy stanowi nadwyżka ceny nabycia określonej jednostki lub zorganizowanej jej części nad wartością godziwą przejętych aktywów netto. Od wartości firmy Spółka dokonuje odpisów amortyzacyjnych metodą liniową przez okres jej ekonomicznej użyteczności.

Dla wartości firmy wykazanej w aktywach Spółki okres ekonomicznej użyteczności został oszacowany na 20 lat. Ujemną wartość firmy stanowi nadwyżka wartości godziwej przejętych aktywów netto nad ceną nabycia jednostki zorganizowanej jej części.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne na dzień przyjęcia do użytkowania wyceniane są według ceny nabycia. Na dzień bilansowy wyceniane są według ceny nabycia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową przez okres przewidywanej ekonomicznej użyteczności. Okresy te dla poszczególnych kategorii wynoszą:

Know-how – od 5 do 20 lat

Autorskie prawa majątkowe – 5 lat

Znaki towarowe i domena – 20 lat

Licencje i oprogramowanie – od 5 do 10 lat

Środki trwałe

Środki trwałe to składniki majątku, które:

- są kompletne, zdadne do użytku i przeznaczone na potrzeby Spółki,
- zgodnie z oczekiwaniami będą użytkowane przez Spółkę dłużej niż rok,
- w stosunku do których istnieje prawdopodobieństwo, iż Spółka uzyska w przyszłości korzyści ekonomiczne związane ze składnikiem majątkowym.

Środki trwałe na dzień przyjęcia do użytkowania ujmuje się według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia.

Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o skumulowane odpisy amortyzacyjne oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Koszty poniesione po przyjęciu środka trwałego do użytkowania, związane z jego użytkowaniem, takie jak: koszty eksploatacyjne, koszty napraw i przeglądów, są odnoszone na wynik okresu, w którym je poniesiono.

Koszty ulepszenia, polegające na przebudowie, rozbudowie modernizacji lub rekonstrukcji środka trwałego i powodujące wzrost jego wartości użytkowej w stosunku do stanu z dnia przyjęcia, stanowią zwiększenie jego wartości początkowej.

Amortyzacja środków trwałych

Amortyzacja środków trwałych jest dokonywana metodą liniową przez ustalony okres amortyzacji, odzwierciedlający okres ekonomicznej użyteczności danego środka trwałego.

Początek amortyzacji następują w miesiącu następującym po miesiącu wprowadzenia składnika aktywów do użytkowania, nie dłużej niż na dzień jej zakończenia, zbycia lub likwidacji składnika aktywów.

Okres amortyzacji dla poszczególnych grup środków trwałych wynosi:

inwestycje w obce środki trwałe – 10 lat

urządzenia techniczne i maszyny – od 3 do 10 lat

środki transportu – 5 lat

pozostałe środki trwałe – 10 lat

Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacyjnych środków trwałych podlega corocznej weryfikacji.

Środki trwałe w budowie

Obejmują środki trwałe w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego. Wyceniane są w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Inwestycje długoterminowe

Inwestycje stanowią aktywa posiadane w celu osiągnięcia z nich korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów, uzyskania przychodów w formie odsetek, dywidend lub innych pożytków.

Inwestycje długoterminowe obejmują udziały w jednostkach podporządkowanych, wyceniane według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Trwała utrata wartości

Trwała utrata wartości zachodzi wówczas, gdy istnieje duże prawdopodobieństwo, że kontrolowany przez jednostkę składnik aktywów nie przyniesie w przyszłości w znacznej części lub w całości przewidywanych korzyści ekonomicznych.

Na każdy dzień bilansowy udziały w jednostkach podporządkowanych oraz inne aktywa podlegają weryfikacji czy nie istnieją przesłanki mogące świadczyć o trwałej utracie wartości danego aktywa. W przypadku stwierdzenia wystąpienia przesłanek świadczących o trwałej utracie wartości, ustalany jest odpis aktualizujący, doprowadzający wartość danego składnika aktywów wynikającą z ksiąg rachunkowych do ceny sprzedaży netto, a w przypadku jej braku - do ustalonej w inny sposób wartości godziwej.

Skutki obniżenia wartości aktywów zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych bądź kosztów finansowych.

W przypadku ustania przyczyn, dla których odpis aktualizujący został utworzony, dokonuje się przywrócenia wartości aktywów. Równowartość całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu odpowiednio do pozostałych przychodów operacyjnych lub przychodów finansowych.

Należności długoterminowe i krótkoterminowe

Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, pomniejszonej o odpisy aktualizujące.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych – zależnie od rodzaju należności, której dotyczy.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają uprzednio dokonane odpisy aktualizujące ich wartość.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

Do należności krótkoterminowych zaliczono wszystkie należności z tytułu dostaw i usług, niezależnie od umownego terminu ich zapłaty oraz należności z pozostałych tytułów wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Zapasy

Zapas towarów wyceniany jest według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, nie wyższych od cen sprzedaży netto, skorygowane o dokonane odpisy aktualizujące.

Wartość stanu zapasu ustalany jest przy zastosowaniu metody FIFO.

Zapas materiałów wyceniany jest według cen nabycia, nie wyższych od cen sprzedaży netto. Wartość stanu zapasu materiałów ustalany jest przy zastosowaniu metody FIFO.

Cena nabycia obejmuje cenę zakupu powiększoną o koszty bezpośrednio związane z zakupem.

Inwestycje krótkoterminowe

Inwestycje krótkoterminowe to aktywa płatne, wymagalne lub przeznaczone do zbycia w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego lub od daty ich założenia, wystawienia lub nabycia oraz środki pieniężne.

Inwestycje krótkoterminowe obejmują:

- udzielone pożyczki - wymagalne w okresie 12 miesięcy od dnia bilansowego
- środki pieniężne i ich ekwiwalenty

Środki pieniężne w banku i w kasie wyceniane są według wartości nominalnej.

Pożyczki wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty.

Środki pieniężne i ich ekwiwalenty o ograniczonej możliwości dysponowania przez okres co najmniej 12 miesięcy od dnia bilansowego są klasyfikowane jako długoterminowe.

Kredyty w rachunku bieżącym są prezentowane w bilansie jako składnik krótkoterminowych kredytów i pożyczek w ramach zobowiązań krótkoterminowych.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe czynne dotyczą kosztów przyszłych okresów, których rozliczenie przypadnie w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. W główności koszty te obejmują:

- czynsz lokali handlowych obciążanych z góry,
- ubezpieczeń majątkowych,
- prenumerat i abonamentów,
- pakietów serwisowych programów informatycznych.

Kapitały własne

Kapitały własne wyceniane są w wartości nominalnej wg ich rodzajów i zasad określonych w Statucie Spółki.

Kapitał zapasowy wykazany w sprawozdaniu finansowym utworzony jest z nadwyżki wartości emisyjnej akcji nad ich wartością nominalną, po pomniejszeniu o koszty emisji akcji.

Rezerwy i bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Rezerwy tworzone są na:

- pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe straty lub zobowiązania, których wartość można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na straty

z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego,

- przyszłe zobowiązania spowodowane restrukturyzacją, jeżeli na podstawie odrębnych przepisów Spółka jest zobowiązana do jej przeprowadzenia lub zawarto w tej sprawie wiążące umowy, a plany restrukturyzacji pozwalają w sposób wiarygodny oszacować wartość tych przyszłych zobowiązań.

Rezerwy tworzone są w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych bądź kosztów finansowych. Rezerwę zmniejsza powstanie straty bądź zobowiązania, na które została utworzona. Niewykorzystane rezerwy rozwiązuje się na dobro kont pozostałych przychodów operacyjnych bądź przychodów finansowych.

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów związane są z podstawową działalnością Spółki i dotyczą prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikający w szczególności ze świadczeń wykonanych na rzecz Spółki przez jej kontrahentów. Spółka wykazuje bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów w pozycji pozostałe rezerwy krótkoterminowe.

Zobowiązania

Zobowiązania na dzień bilansowy wyceniono w kwocie wymagającej zapłaty.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują przychody, które zostaną rozliczone w przyszłych okresach sprawozdawczych. Przychody podlegające rozliczeniu w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego są zaliczane do rozliczeń międzyokresowych krótkoterminowych, a powyżej 12 miesięcy do rozliczeń międzyokresowych długoterminowych.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dotyczą rozliczenia otrzymanej przez Spółkę dotacji na sfinansowanie nabycia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Dotacje, proporcjonalnie do odpisów amortyzacyjnych zmniejszają saldo rozliczeń międzyokresowych przychodów i zwiększają pozostałe przychody operacyjne.

Wycena transakcji w walutach obcych

Transakcje wyrażone w walutach obcych przelicza się na złote według kursu obowiązującego na dzień ich przeprowadzenia, odpowiednio po kursie:

- średnim NBP z dnia poprzedzającego ten dzień - dla wyceny przychodów i kosztów,
- faktycznie zastosowanym w tym dniu - w przypadku sprzedaży lub kupna walut, w szczególności dotyczących przewalutowania środków pieniężnych.
- średnim NBP z dnia poprzedzającego ten dzień - w przypadku wpływu należności bądź zapłaty zobowiązań, jeśli nie jest zasadne zastosowanie kursu faktycznie zastosowanego. W szczególności kurs średni NBP ma zastosowanie przy transakcjach płatniczych dokonywanych za pośrednictwem rachunku walutowego Spółki.

Na dzień bilansowy składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycenia się po kursie średnim NBP na ten dzień.

Różnice kursowe powstające na walutowych środkach pieniężnych są ustalane metodą FIFO.

Różnice kursowe powstające na transakcjach gotówkowych oraz z wyceny bilansowej aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych ujmuje się w rachunku zysków i strat w przychodach lub kosztach finansowych.

Ujmowanie przychodów i kosztów

Przychody i zyski

Za przychody i zyski uznaje się uprawdopodobnione powstanie w okresie sprawozdawczym korzyści ekonomicznych, o wiarygodnie określonej wartości, w formie zwiększenia wartości aktywów, albo zmniejszenia wartości zobowiązań, które doprowadza do wzrostu kapitału własnego lub zmniejszenia jego niedoboru w inny sposób niż wniesienie środków przez udziałowców lub właścicieli.

Przychody ze sprzedaży usług oraz towarów ujmowane są w rachunku zysków i strat w okresie, którego dotyczą.

Przychody ze sprzedaży ujmowane są w wartości otrzymanej lub należnej zapłaty z tytułu sprzedaży towarów i usług, pomniejszonej o podatek od towarów i usług, zwroty, rabaty i opusty.

Koszty i straty

Za koszty i straty uznaje się uprawdopodobnione zmniejszenia w okresie sprawozdawczym korzyści ekonomicznych, o wiarygodnie określonej wartości, w formie zmniejszenia wartości aktywów, albo zwiększenia wartości zobowiązań i rezerw, które doprowadzą do zmniejszenia kapitału własnego lub zwiększenia jego niedoboru w inny sposób niż wycofanie środków przez udziałowców lub właścicieli.

Ewidencję kosztów prowadzi się w układzie rodzajowym na kontach zespołu 4 i równocześnie według kosztów zgodnie z ich miejscem powstawania na kontach zespołu 5.

Koszty w rachunku zysków i strat ujmowane są w okresie, którego dotyczą.

Podatek dochodowy

Obciążenia podatkowe zawierają bieżące opodatkowanie podatkiem dochodowym od osób prawnych i są ustalane na podstawie aktualnie obowiązujących przepisów podatkowych i ustalonego dochodu do opodatkowania.

Aktywa i rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

W związku z wystąpieniem dodatnich i ujemnych różnic przejściowych pomiędzy bilansową a podatkową wartością aktywów i pasywów Spółka ustala na dzień bilansowy aktywa i rezerwy z tytułu podatku odroczonego.

Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty podatku dochodowego wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z wystąpieniem dodatnich różnic przejściowych.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z wystąpieniem ujemnych różnic przejściowych oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, z zachowaniem zasady ostrożności.

Do ustalenia wartości aktywów i rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego zastosowano stawkę podatku dochodowego od osób prawnych w wysokości 19%.

Aktywa oraz rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego prezentowane są w bilansie oddzielnie w długoterminowych rozliczeniach międzyokresowych i rezerwach na zobowiązania.

Instrumenty finansowe

Wszystkie inwestycje będące instrumentami finansowymi w dniu ich nabycia są klasyfikowane do jednej z trzech kategorii: przeznaczone do obrotu, dostępne do sprzedaży lub utrzymywane do terminu zapadalności.

Do aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu Spółka zalicza aktywa finansowe, które zostały nabyte lub powstały w celu uzyskania korzyści w wyniku krótkoterminowych (do trzech miesięcy) wahań cen oraz aktywa finansowe, które niezależnie od powodu, dla którego zostały nabyte stanowią grupę aktywów, która wykorzystywana była ostatnio do realizacji korzyści

w wyniku wahań cen. Instrumenty pochodne będące aktywami zawsze uznaje się za przeznaczone do obrotu, z wyjątkiem sytuacji, gdy stanowią instrument zabezpieczający.

Do aktywów finansowych utrzymywanych do upływu terminu zapadalności (wymagalności) Spółka zalicza aktywa finansowe o określonych lub możliwych do określenia płatnościach lub ustalonym terminie zapadalności, które zamierza i jest w stanie utrzymać w posiadaniu do upływu terminu zapadalności, z wyjątkiem udzielonych pożyczek i wierzytelności własnych.

Pożyczki i należności spełniające definicję instrumentów finansowych w świetle art. 3. ust 1. pkt. 23 Ustawy o rachunkowości, powstałe na skutek wydania bezpośrednio drugiej stronie umowy środków pieniężnych, towarów lub usług, których Spółka nie przeznaczyła do sprzedaży w krótkim terminie, klasyfikuje się do kategorii pożyczek udzielonych i należności własnych.

Do aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży Spółka zalicza wszelkie aktywa finansowe nie będące: pożyczkami udzielonymi i należnościami własnymi, aktywami finansowymi utrzymywymi do upływu terminu zapadalności oraz aktywami finansowymi przeznaczonymi do obrotu. W szczególności zalicza się udziały w innych podmiotach nie będących podmiotami podporządkowanymi, które Spółka nie przeznaczyła do sprzedaży w krótkim terminie. Zobowiązania finansowe klasyfikowane są do jednej z dwóch kategorii: instrumenty pochodne, których wartość godziwa jest mniejsza od zera oraz zobowiązania do dostarczenia pożyczonych instrumentów finansowych w przypadku sprzedaży krótkiej zaliczane są do zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu, wszelkie inne zobowiązania finansowe klasyfikowane są do pozostałych zobowiązań finansowych.

Na dzień zawarcia kontraktu aktywa finansowe wycenia się w cenie nabycia, to jest w wartości godziwej poniesionych wydatków lub przekazanych innych aktywów, a zobowiązania finansowe w wartości godziwej uzyskanej kwoty lub wartości uzyskanych składników majątkowych.

Na dzień bilansowy Spółka wycenia aktywa utrzymywane do terminu zapadalności, pożyczki udzielone i należności własne oraz pozostałe zobowiązania finansowe, które nie zostały uznane jako przeznaczone do obrotu według zamortyzowanego kosztu z uwzględnieniem efektywnej stopy procentowej. W przypadku należności i zobowiązań o krótkim terminie wymagalności, dla których efekt dyskonta nie jest znaczący, Spółka wycenia je według kwoty wymagającej zapłaty. W przypadku należności krótkoterminowych uwzględnia się fakt trwałej utraty wartości aktywów i aktualizuje się ich wartość uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisów aktualizujących.

Według wartości godziwej Spółka wycenia aktywa i zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu oraz aktywa finansowe dostępne do sprzedaży.

Zmiany wartości godziwej instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu, nie będących częścią powiązań zabezpieczających ujmuje się jako przychody lub koszty finansowe w momencie ich wystąpienia. W przypadku aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży, zmiany wartości godziwej tych instrumentów Spółka zalicza jako przychody lub koszty finansowe lub ujmuje w wydzielonej pozycji kapitałów własnych, do momentu usunięcia aktywa z bilansu w wyniku sprzedaży, wygaśnięcia praw z aktywa, realizacji itp. lub stwierdzenia trwałej utraty jego wartości, w którym to momencie skumulowany zysk/stratę uprzednio ujęte w kapitale z aktualizacji wyceny zalicza się do rachunku zysków i strat danego okresu.

2. Jednostkowe sprawozdanie finansowe Organic Farma Zdrowia S.A.

Jednostkowy rachunek zysków i strat za III kwartał 2020 roku w tys. zł

Nazwa pozycji	NA		NA	
	IIIQ.2020	30.09.2020	IIIQ.2019	30.09.2019
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	12 211	41 253	13 796	44 437
- od jednostek powiązanych	430	1 177	295	924
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	467	1 299	349	1 213
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0	0	0	0
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0	0	0	0
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	11 744	39 954	13 447	43 225
B. Koszty działalności operacyjnej	13 970	45 295	15 393	47 620
I. Amortyzacja	694	2 073	623	1 890
II. Zużycie materiałów i energii	678	1 987	709	2 130
III. Usługi obce	2 545	7 717	2 534	7 646
IV. Podatki i opłaty, w tym:	14	34	13	47
- podatek akcyzowy	0	0	0	0
V. Wynagrodzenia	2 483	7 909	2 736	8 146
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	468	1 502	514	1 535
- emerytalne	227	748	256	767
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	162	578	205	528
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	6 926	23 495	8 059	25 698
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-1 759	-4 042	-1 597	-3 183
D. Pozostałe przychody operacyjne	337	1 045	41	606
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	0
II. Dotacje	285	888	1	2
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	0	0
IV. Inne przychody operacyjne	52	157	40	603
E. Pozostałe koszty operacyjne	218	601	261	1 260
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0	81	579
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	0	0
III. Inne koszty operacyjne	218	601	180	681
F. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 640	-3 598	-1 817	-3 837
G. Przychody finansowe	192	256	16	2 101
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	232	232	14	523
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0	0	0	509
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0	509
b) od jednostek pozostałych, w tym:	232	232	14	14
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	232	232	14	14
II. Odsetki, w tym:	-40	24	2	5
- od jednostek powiązanych	0	0	0	0
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0	0	0	0
- w jednostkach powiązanych	0	0	0	0
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0	0	1 572
V. Inne	0	0	0	0
H. Koszty finansowe	370	1 350	858	3 974
I. Odsetki, w tym:	74	217	100	261
- dla jednostek powiązanych	36	94	46	113
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0	0	0	0
- w jednostkach powiązanych	0	0	0	0
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0	0	3 213
IV. Inne	296	1 132	758	500
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 819	-4 692	-2 659	-5 710
J. Podatek dochodowy	0	0	0	0
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0	0	0
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 819	-4 692	-2 659	-5 710

Jednostkowy bilans Organic Farma Zdrowia S.A. na dzień 30.09.2020 w tys. zł

AKTYWA	Na 30.09.2020	Na 30.09.2019
A. AKTYWA TRWAŁE	28 961	27 798
I. Wartości niematerialne i prawne	1 901	1 975
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0
2. Wartość firmy	725	778
3. Inne wartości niematerialne i prawne	1 176	1 197
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0
II. Rzeczowe aktywa trwałe	14 741	15 135
1. Środki trwałe	14 448	13 169
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0	0
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	9 463	8 564
c) urządzenia techniczne i maszyny	2 656	2 315
d) środki transportu	20	38
e) inne środki trwałe	2 309	2 253
2. Środki trwałe w budowie	140	1 888
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	154	78
III. Należności długoterminowe	2 803	1 295
1. Od jednostek powiązanych	0	0
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
2. Od pozostałych jednostek	2 803	1 295
IV. Inwestycje długoterminowe	9 171	9 171
1. Nieruchomości	0	0
2. Wartości niematerialne i prawne	0	0
3. Długoterminowe aktywa finansowe	9 171	9 171
a) w jednostkach powiązanych	8 050	8 050
- udziały lub akcje	8 050	8 050
- inne papiery wartościowe	0	0
- udzielone pożyczki	0	0
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	1 121	1 121
- udziały lub akcje	1 121	1 121
- inne papiery wartościowe	0	0
- udzielone pożyczki	0	0
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0
c) w pozostałych jednostkach	0	0
- udziały lub akcje	0	0
- inne papiery wartościowe	0	0
- udzielone pożyczki	0	0
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0
4. Inne inwestycje długoterminowe	0	0
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	345	223
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	321	193
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	24	29
B. AKTYWA OBROTOWE	5 662	9 309
I. Zapasy	3 376	3 063
1. Materiały	92	75
2. Półprodukty i produkty w toku	0	0
3. Produkty gotowe	0	0
4. Towary	3 284	2 988
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0	0
II. Należności krótkoterminowe	1 275	3 045
1. Należności od jednostek powiązanych	0	0
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0
- do 12 miesięcy	0	0
- powyżej 12 miesięcy	0	0
b) inne	0	0
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	232	0
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0
- do 12 miesięcy	0	0
- powyżej 12 miesięcy	0	0
b) inne	232	0
3. Należności od pozostałych jednostek	1 043	3 045
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	265	150
- do 12 miesięcy	265	150
- powyżej 12 miesięcy	0	0
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	325	439
c) inne	454	2 456
d) dochodzone na drodze sądowej	0	0
III. Inwestycje krótkoterminowe.	779	2 989
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	779	2 989
a) w jednostkach powiązanych	0	0
- udziały lub akcje	0	0
- inne papiery wartościowe	0	0
- udzielone pożyczki	0	0
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0
b) w pozostałych jednostkach	106	132
- udziały lub akcje	0	0

Organic Farma Zdrowia S.A.

Jednostkowy i skonsolidowany raport za III kwartał 2020 roku

- inne papiery wartościowe	0	0
- udzielone pożyczki	106	132
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	673	2 857
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	640	2 677
- inne środki pieniężne	32	180
- inne aktywa pieniężne	0	0
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	233	211
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0	0
D. Udziały (akcje) własne	0	0
RAZEM AKTYWA	34 623	37 106
PASYWA	Na 30.09.2020	Na 30.09.2019
A. Kapitał (fundusz) własny	3 150	1 354
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	4 884	4 482
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	33 939	27 567
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	33 939	27 567
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0	0
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0	0
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0	0
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0	0
- na udziały (akcje) własne	0	0
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-30 981	-24 985
VI. Zysk (strata) netto	-4 692	-5 710
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	31 474	35 752
I. Rezerwy na zobowiązania	838	876
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	321	193
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0
- długoterminowa	0	0
- krótkoterminowa	0	0
3. Pozostałe rezerwy	517	682
- długoterminowe	0	0
- krótkoterminowe	517	682
II. Zobowiązania długoterminowe	6 263	13 297
1. Wobec jednostek powiązanych	0	4 284
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
3. Wobec pozostałych jednostek	6 263	9 012
a) kredyty i pożyczki	5 432	7 872
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0
c) inne zobowiązania finansowe	807	1 116
d) zobowiązania wekslowe	0	0
e) inne	24	24
III. Zobowiązania krótkoterminowe	23 201	20 773
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	15 745	13 648
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 176	2 162
- do 12 miesięcy	2 176	2 162
- powyżej 12 miesięcy	0	0
b) inne	13 569	11 486
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	1 092	1 173
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 092	1 173
- do 12 miesięcy	1 092	1 173
- powyżej 12 miesięcy	0	0
b) inne	0	0
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	6 363	5 952
a) kredyty i pożyczki	2 716	2 624
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0
c) inne zobowiązania finansowe	55	27
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 286	1 951
- do 12 miesięcy	2 286	1 951
- powyżej 12 miesięcy	0	0
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0	0
f) zobowiązania wekslowe	0	0
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	697	741
h) z tytułu wynagrodzeń	601	604
i) inne	8	5
3. Fundusze specjalne	0	0
IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 172	806
1. Ujemna wartość firmy	0	0
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 172	806
- długoterminowe	1 092	777
- krótkoterminowe	80	29
RAZEM PASYWA	34 623	37 106

Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych Organic Farma Zdrowia S.A. za III kwartał 2020r. w tys. zł

Nazwa pozycji	NA		NA	
	IIIQ.2020	30.09.2020	IIIQ.2019	30.09.2019
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	-1 819	-4 692	-2 659	-5 710
II. Korekty razem	31	1 864	3 581	3 636
1. Amortyzacja	694	2 073	623	1 890
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	297	1 203	785	493
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-159	-18	84	239
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	29	29	81	2 220
5. Zmiana stanu rezerw	-20	-127	7	-90
6. Zmiana stanu zapasów	88	-3	77	190
7. Zmiana stanu należności	929	1 252	417	-634
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 821	-2 401	1 511	-589
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-6	-143	-6	-82
10. Inne korekty	0	0	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	-1 787	-2 828	922	-2 074
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0	0	0	0
I. Wpływy	0	0	14	1 673
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	0	0	81
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0	0	14	1 592
a) w jednostkach powiązanych	0	0	0	0
b) w pozostałych jednostkach	0	0	14	1 592
- zbycie aktywów finansowych	0	0	0	0
- dywidendy i udziały w zyskach	0	0	14	14
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0	0	0	1 578
- odsetki	0	0	0	0
- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0	0	0
4. Inne wpływy inwestycyjne	0	0	0	0
II. Wydatki	221	1 006	1 053	2 474
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	221	1 006	1 019	1 940
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0	0	34	534
a) w jednostkach powiązanych	0	0	0	500
b) w pozostałych jednostkach	0	0	34	34
- nabycie aktywów finansowych	0	0	0	0
- udzielone pożyczki długoterminowe	0	0	34	34
4. Inne wydatki inwestycyjne	0	0	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-221	-1 005	-1 039	-800
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0	0	0	0
I. Wpływy	1 156	831	0	5 581
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0	0	0
2. Kredyty i pożyczki	1 156	831	0	5 581
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0
4. Inne wpływy finansowe	0	0	0	0
II. Wydatki	129	364	2 262	2 582
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0	0	0	0
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	0	0	0
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0	0	0	0
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0	0	2 060	2 060
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0	0	0
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	66	215	118	255
8. Odsetki	62	148	84	268
9. Inne wydatki finansowe	0	0	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 028	468	-2 262	2 999
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III ± B.III ± C.III)	-980	-3 365	-2 379	124
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-980	-3 365	-2 379	124
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 653	4 038	5 236	2 733
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F ± D), w tym - o ograniczonej możliwości dysponowania	673	673	2 857	2 857
	0	0	0	0

Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym Organic Farma Zdrowia S.A. na dzień 30.09.2020r. w tys. zł

	NA 30.09.2020	NA 30.09.2019
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	4 968	7 064
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
- korekty błędów	0	0
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	4 968	7 064
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	4 482	4 482
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	402	0
a) zwiększenie z tytułu:	402	0
- wydania udziałów (emisji akcji)	402	0
b) zmniejszenie z tytułu:	0	0
- umorzenia udziałów (akcji)	0	0
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	4 884	4 482
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	33 939	27 567
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0	0
a) zwiększenie z tytułu:	0	0
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0	0
- z podziału zysku (ustawowo)	0	0
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0	0
b) zmniejszenie z tytułu:	0	0
- pokrycia straty	0	0
- koszt pozyskania kapitału	0	0
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	33 939	27 567
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu-zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0	0
a) zwiększenie z tytułu:	0	0
b) zmniejszenie z tytułu:	0	0
- zbycia środków trwałych	0	0
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0	0
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	-402	0
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-402	0
a) zwiększenie z tytułu:	0	0
b) zmniejszenie z tytułu:	0	0
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	402	0
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-803	0
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-30 981	-21 577
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
- korekty błędów	0	0
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0	0
a) zwiększenie z tytułu:	0	0
- podziału zysku z lat ubiegłych	0	0
b) zmniejszenie z tytułu:	0	0
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0	0
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-24 985	21 577
- korekty błędów	0	0
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0	0
a) zwiększenie z tytułu:	-24 985	21 577
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-5 996	3 408
b) zmniejszenie z tytułu:	-5 996	3 408
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-30 981	24 985
6. Wynik netto	-30 981	-24 985
a) zysk netto	-4 692	-5 710
b) strata netto	0	0
c) odpisy z zysku	-4 692	5 710
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	0	0
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	3 150	1 354

3) Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Organic Farma Zdrowia S.A. Skonsolidowany rachunek zysków i strat za okres III kwartału 2020 roku w tys. zł

Nazwa pozycji	NA		NA	
	IIIQ.2020	30.09.2020	IIIQ.2019	30.09.2019
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	22 815	75 577	23 430	72 834
- od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej	0	53	2	2
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	129	335	149	501
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0	0	0	0
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0	0	0	0
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	22 686	75 243	23 281	72 333
B. Koszty działalności operacyjnej	24 411	78 378	24 860	75 433
I. Amortyzacja	821	2 450	718	2 148
II. Zużycie materiałów i energii	762	2 352	847	2 545
III. Usługi obce	4 344	12 954	4 013	12 057
IV. Podatki i opłaty, w tym:	26	66	24	89
- podatek akcyzowy	0	0	0	0
V. Wynagrodzenia	3 135	9 978	3 490	10 291
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	578	1 830	635	1 876
- emerytalne	274	905	313	936
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	227	746	264	681
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	14 519	48 001	14 870	45 745
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-1 596	-2 800	-1 430	-2 599
D. Pozostałe przychody operacyjne	340	1 334	42	5 618
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	5	5	0	0
II. Dotacje	281	1 074	1	2
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	0	0
IV. Inne przychody operacyjne	55	255	41	5 616
E. Pozostałe koszty operacyjne	426	1 180	436	7 356
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	8	79	966
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	9	9	0	129
III. Inne koszty operacyjne	417	1 163	357	6 261
F. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 681	-2 646	-1 824	-4 337
G. Przychody finansowe	192	256	16	1 593
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	232	232	14	14
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0	0	0	0
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0	0
b) od jednostek pozostałych, w tym:	232	232	14	14
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	232	232	14	14
II. Odsetki, w tym:	-40	24	2	7
- od jednostek powiązanych	0	0	0	0
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0	0	0	0
- w jednostkach powiązanych	0	0	0	0
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0	0	1 572
V. Inne	0	0	0	0
H. Koszty finansowe	343	1 659	892	818
I. Odsetki, w tym:	87	252	107	279
- dla jednostek powiązanych	36	94	46	113
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0	0	0	0
- w jednostkach powiązanych	0	0	0	0
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0	0	13
IV. Inne	256	1 408	785	527
I. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	0	0	0	0
J. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H+/-I)	-1 832	-4 049	-2 700	-3 562
K. Odpis wartości firmy	30	90	30	90
I. Odpis wartości firmy – jednostki zależne	30	90	30	90
II. Odpis wartości firmy –j jednostki współzależne	0	0	0	0
L. Odpis ujemnej wartości firmy	0	0	0	0
I. Odpis ujemnej wartości firmy – jednostki zależne	0	0	0	0
II. Odpis ujemnej wartości firmy – jednostki współzależne	0	0	0	0
M. Zysk (strata) z udziałów w jedn. podporządk. wycenianych metodą praw własności	-111	788	-45	-1 826
N. Zysk (strata) brutto (J-K+L+/-M)	-1 973	-3 352	-2 775	-5 478
O. Podatek dochodowy	-29	85	0	0
P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0	0	0
R. Zyski (straty) mniejszości	0	0	0	0
S. Zysk (strata) netto (N-O-P+/-R)	-1 945	-3 437	-2 775	-5 478

Skonsolidowany bilans na dzień 30.09.2020 roku w tys. zł

AKTYWA	Na 30.09.2020	Na 30.09.2019
A. AKTYWA TRWAŁE	27 354	24 970
I. Wartości niematerialne i prawne	2 437	2 230
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0
2. Wartość firmy	725	778
3. Inne wartości niematerialne i prawne	1 352	1 453
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	360	0
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	1 196	1 316
1. Wartość firmy – jednostki zależne	1 196	1 316
2. Wartość firmy – jednostki współzależne	0	0
III. Rzeczowe aktywa trwałe	16 139	16 491
1. Środki trwałe	15 845	14 525
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0	0
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	9 834	8 935
c) urządzenia techniczne i maszyny	2 800	2 400
d) środki transportu	656	683
e) inne środki trwałe	2 556	2 508
2. Środki trwałe w budowie	140	1 888
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	154	78
IV. Należności długoterminowe	2 807	1 312
1. Od jednostek powiązanych	0	0
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
3. Od pozostałych jednostek	2 807	1 312
V. Inwestycje długoterminowe	4 154	3 184
1. Nieruchomości	0	0
2. Wartości niematerialne i prawne	0	0
3. Długoterminowe aktywa finansowe	4 154	3 184
a) w jednostkach zależnych, współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	66	66
- udziały lub akcje	66	66
- inne papiery wartościowe	0	0
- udzielone pożyczki	0	0
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0
b) w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	4 089	3 119
- udziały lub akcje	4 089	3 119
- inne papiery wartościowe	0	0
- udzielone pożyczki	0	0
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0
c) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
- udziały lub akcje	0	0
- inne papiery wartościowe	0	0
- udzielone pożyczki	0	0
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0
d) w pozostałych jednostkach	0	0
- udziały lub akcje	0	0
- inne papiery wartościowe	0	0
- udzielone pożyczki	0	0
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0
4. Inne inwestycje długoterminowe	0	0
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	620	436
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	591	407
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	29	29
B. AKTYWA OBROTOWE	16 190	20 366
I. Zapasy	8 176	8 241
1. Materiały	92	75
2. Półprodukty i produkty w toku	0	0
3. Produkty gotowe	0	0
4. Towary	8 084	8 166
5. Zaliczki na dostawy	0	0
II. Należności krótkoterminowe	6 009	8 413
1. Należności od jednostek powiązanych	0	0
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0
- do 12 miesięcy	0	0
- powyżej 12 miesięcy	0	0
b) inne	0	0
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	232	0
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0
- do 12 miesięcy	0	0
- powyżej 12 miesięcy	0	0
b) inne	232	0
3. Należności od pozostałych jednostek	5 777	8 413
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 929	5 491
- do 12 miesięcy	4 929	5 491
- powyżej 12 miesięcy	0	0
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	394	443
c) inne	454	2 479
d) dochodzone na drodze sądowej	0	0
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 696	3 433
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 696	3 433
a) w jednostkach zależnych i współzależnych	0	0
- udziały lub akcje	0	0
- inne papiery wartościowe	0	0
- udzielone pożyczki	0	0
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0
b) w jednostkach stowarzyszonych	0	0
- udziały lub akcje	0	0
- inne papiery wartościowe	0	0

Organic Farma Zdrowia S.A.

Jednostkowy i skonsolidowany raport za III kwartał 2020 roku

- udzielone pożyczki	0	0
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0
c) w pozostałych jednostkach	106	132
- udziały lub akcje	0	0
- inne papiery wartościowe	0	0
- udzielone pożyczki	106	132
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0
d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 589	3 301
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 557	3 120
- inne środki pieniężne	32	180
- inne aktywa pieniężne	0	0
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	309	279
C. Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0	0
D. Udziały (akcje) własne	0	0
RAZEM AKTYWA	43 543	45 336

PASYWA	Na 30.09.2020	Na 30.09.2019
A. Kapitał (fundusz) własny	4 347	1 205
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	4 884	4 482
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	33 881	27 186
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	33 939	27 567
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0	0
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0	0
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0	0
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0	0
V. Różnice kursowe z przeliczenia	0	0
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-30 981	-24 985
VII. Zysk (strata) netto	-3 437	-5 478
VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0
B. Kapitały mniejszości	0	0
C. Ujemna wartość jednostek podporządkowanych	0	0
I. Ujemna wartość - jednostki zależne	0	0
II. Ujemna wartość - jednostki współzależne	0	0
D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	39 196	44 132
I. Rezerwy na zobowiązania	1 269	1 506
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	489	358
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0
- długoterminowa	0	0
- krótkoterminowa	0	0
3. Pozostałe rezerwy	780	1 148
- długoterminowe	0	0
- krótkoterminowe	780	1 148
II. Zobowiązania długoterminowe	7 266	13 986
1. Wobec jednostek powiązanych	0	4 284
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
3. Wobec pozostałych jednostek	7 266	9 701
a) kredyty i pożyczki	5 432	7 872
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0
c) inne zobowiązania finansowe	1 810	1 805
d) zobowiązania wekslowe	0	0
e) inne	24	24
III. Zobowiązania krótkoterminowe	29 488	27 831
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	13 821	11 922
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	252	436
- do 12 miesięcy	252	436
- powyżej 12 miesięcy	0	0
b) inne	13 569	11 486
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	1 092	1 173
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 092	1 173
- do 12 miesięcy	1 092	1 173
- powyżej 12 miesięcy	0	0
b) inne	0	0
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	14 575	14 737
a) kredyty i pożyczki	3 138	2 624
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0
c) inne zobowiązania finansowe	122	75
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	9 455	10 275
- do 12 miesięcy	9 455	10 275
- powyżej 12 miesięcy	0	0
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0	0
f) zobowiązania wekslowe	0	0
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 083	961
h) z tytułu wynagrodzeń	767	792
i) inne	12	10
4. Fundusze specjalne	0	0
IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 172	809
1. Ujemna wartość firmy	0	0
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 172	809
- długoterminowe	1 092	777
- krótkoterminowe	80	31
RAZEM PASYWA	43 543	45 336

Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych za III kwartał 2020 roku w tys. zł

Nazwa pozycji	IIIQ.2020	30.09.2020	IIIQ.2019	30.09.2019
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk strata netto	-1 945	-3 437	-2 775	-5 478
II. Korekty razem	563	619	822	3 704
1. Zyski straty mniejszości	0	0	0	0
2. Zysk/strata z udziałów akcji w jednostkach wycenianych m.praw własności	111	-788	45	1 826
3. Amortyzacja	821	2 450	718	2 148
4. Odpis wartości firmy	30	90	30	90
5. Odpis ujemnej wartości firmy	0	0	0	0
6. Zyski/straty z tytułu różnic kursowych	297	1 204	785	493
7. odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-146	16	91	257
8. Zysk/strata z działalności inwestycyjnej	34	41	79	-593
9. Zmiana stanu rezerw	32	-350	87	33
10. Zmiana stanu zapasów	258	821	-634	1 518
11. Zmiana stanu należności	712	1 163	148	-892
12. Zmiana stanu zob. krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 599		-524	
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	13	-130	-3	-88
14. Inne korekty z działalności operacyjnej	0	0	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-1 382	-2 818	-1 952	-1 775
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0	0	0	0
I. Wpływy	31	49	289	1 955
1. Zbycie WnIP oraz rzeczowych aktywów trwałych	31	49	275	363
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz WNIIP	0	0	0	0
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0	0	14	1 592
a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0	0	14	14
b) w pozostałych jednostkach	0	0	0	1 578
- zbycie aktywów finansowych	0	0	0	0
- dywidendy i udziały w zyskach	0	0	0	0
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0	0	0	1 578
- odsetki	0	0	0	0
- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0	0	0
4. Inne wpływy inwestycyjne	0	0	0	0
II. Wydatki	283	1 146	1 204	2 651
1. Nabycie WNIIP oraz rzeczowych aktywów trwałych	283	1 146	1 170	2 617
2. Inwestycje w nieruchomości oraz WnIP	0	0	0	0
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0	0	34	34
a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0	0	0	0
b) w pozostałych jednostkach	0	0	34	34
- nabycie aktywów finansowych	0	0	0	0
- udzielone pożyczki długoterminowe	0	0	34	34
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0	0	0	0
5. Inne wydatki inwestycyjne	0	0	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-252	-1 097	-915	-695
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0	0	0	0
I. Wpływy	1 271	759	0	3 365
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0	0	0
2. Kredyty i pożyczki	1 271	759	0	3 365
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0
4. Inne wpływy finansowe	0	0	0	0
II. Wydatki	232	636	2 382	846
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0	0	0	0
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	0	0	0
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0	0	0	0
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0	0	2 060	0
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0	0	0
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	156	453	231	561
8. Odsetki	76	183	91	286
9. Inne wydatki finansowe	0	0	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 039	123	-2 382	2 518
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III +/- B.III +/- C.III)	-595	-3 792	-5 249	48
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-595	-3 792	-5 249	48
zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0	0	0	0
F. Środki pieniężne na początek okresu	2 184	5 381	8 550	3 252
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	1 589	1 589	3 301	3 301
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0	0	0	0

Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym na dzień 30.09.2020 roku w tys. zł

	NA 30.09.2020	NA 30.09.2019
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	6 292	6 683
- korekty błędów	0	0
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach błędów	6 292	6 683
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	4 482	4 482
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	402	0
a) zwiększenie z tytułu:	402	0
- wydania udziałów (emisji akcji)	402	0
b) zmniejszenie z tytułu:	0	0
- umorzenia udziałów (akcji)	0	0
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	4 884	4 482
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	33 558	27 825
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	323	-639
a) zwiększenie z tytułu:	3 790	656
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0	0
- podziału zysku (ustawowo)	0	0
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0	0
- korekt konsolidacyjnych	3 790	656
b) zmniejszenie z tytułu:	3 467	1 295
- pokrycia straty	0	0
- korekt konsolidacyjnych	3 467	1 295
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	33 881	27 186
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0	0
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0	0
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
a) zwiększenie z tytułu:	0	0
b) zmniejszenie z tytułu:	0	0
- zbycia środków trwałych	0	0
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0	0
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0	0
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0	0
a) zwiększenie z tytułu:	0	0
b) zmniejszenie z tytułu:	0	0
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0	0
1. Różnice kursowe z przeliczenia	0	0
6. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-24 985	-21 577
6.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0	0
- korekty błędów	0	0
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
6.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0	0
a) zwiększenie z tytułu:	0	0
- podziału zysku z lat ubiegłych	0	0
b) zmniejszenie z tytułu:	0	0
6.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
6.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-24 985	21 577
- korekty błędów	0	0
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
6.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-24 985	21 577
a) zwiększenie z tytułu:	-5 996	3 408
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-5 996	3 408
b) zmniejszenie z tytułu:	0	0
6.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-30 981	24 985
6.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-30 981	-24 985
7. Wynik netto	-3 437	-5 478
a) zysk netto	0	0
b) strata netto	-3 437	5 478
c) odpisy z zysku	0	0
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	4 347	1 205
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	4 347	1 205

Zestawienie informacji opublikowanych w trybie raportu w okresie III kwartału 2020 roku.

Raporty EBI:

19/2020 – Raport miesięczny za czerwiec 2020r. – opublikowany 14 lipca 2020 roku

20/2020 – Raport za II kwartał 2020 roku – opublikowany 14 sierpnia 2020 roku

21/2020 – Raport miesięczny za lipiec 2020r. – opublikowany 14 sierpnia 2020 roku

22/2020 – Raport miesięczny za sierpień 2020r. – opublikowany 14 września 2020 roku

23/2020 – Rejestracja zmian w Statucie – opublikowany 22 września 2020 roku

Raporty ESPI:

Spółka nie publikowała raportów w III kwartale.

Oświadczenie w sprawie prognoz

Spółka nie publikowała prognoz finansowych

Oświadczenie w sprawie rzetelności sprawozdania finansowego

Warszawa, 13.11.2020r.

Zarząd Organic Farma Zdrowia S.A. oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy informacje finansowe publikowane w niniejszym raporcie sporządzone zostały zgodnie z zasadami rachunkowości obowiązującymi w Polsce oraz odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową oraz wynik finansowy Spółki oraz Grupy Kapitałowej.

Sławomir Chłoń

Przemysław Tomaszewski

Prezes Zarządu

Wiceprezes Zarządu

