



JEDNOSTKOWY RAPORT OKRESOWY VAKOMTEK S.A.

I KWARTAŁ ROKU 2021

Poznań, 01.06.2021 r.

Raport Vakomtek S.A. za I kwartał roku 2021 został przygotowany zgodnie z aktualnym stanem prawnym w oparciu o Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz Załącznik nr 3 reg. ASO - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect”.





Nazwa (firma):	Vakomtek Spółka Akcyjna
Kraj:	Polska
Siedziba:	Poznań
Adres:	61-315 Poznań, ul. Okólna 26
Numer KRS:	0000390734
Oznaczenie Sądu:	Sąd Rejonowy Poznań-Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
REGON:	301792620
NIP:	972-12-32-691
Telefon:	+ 48 61 652 91 89
Fax:	+ 48 61 652 91 88
Poczta e-mail:	invest@vakomtek.com
Strona www:	www.vakomtek.com

ZARZĄD EMITENTA:

Prezes Zarządu – Chun-Fu Lin

I. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE (dane w zł.)

BILANS

lp.	Wyszczególnienie	stan na 31.03.2021	stan na 31.03.2020
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	288 213,86	247 268,99
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	858,32
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	858,32
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	208 828,61	158 148,50
1.	Środki trwałe	97 246,21	46 566,10
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
	c) urządzenia techniczne i maszyny	27 500,00	0,00
	d) środki transportu	67 746,07	37 800,14
	e) inne środki trwałe	2 000,14	8 765,96
2.	Środki trwałe w budowie	111 582,40	111 582,40
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1.	Nieruchomości	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	79 385,25	88 262,17
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	79 385,25	88 262,17
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

BILANS

lp.	Wyszczególnienie	stan na 31.03.2021	stan na 31.03.2020
AKTYWA			
B.	Aktywa obrotowe	7 877 804,86	7 161 149,40
I.	Zapasy	5 953 934,71	5 124 620,59
1.	Materiały	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00
4.	Towary	3 192 335,46	1 816 572,55
5.	Zaliczki na dostawy	2 761 599,25	3 308 048,04
II.	Należności krótkoterminowe	1 880 569,12	1 703 822,74
1.	Należności od jednostek powiązanych	84 822,58	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	84 822,58	0,00
2.	posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	1 795 746,54	1 703 822,74
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 549 729,26	1 341 474,05
	- do 12 miesięcy	1 549 729,26	1 341 474,05
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	44 163,04	129 514,97
	c) inne	201 854,24	232 833,72
	d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	38 701,53	104 023,55
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	38 701,53	104 023,55
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	38 701,53	104 023,55
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	38 701,53	104 023,55
	- inne środki pieniężne	0,00	0,00
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 599,50	228 682,52
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem		8 166 018,72	7 408 418,39

Lp.	Wyszczególnienie	stan na 31.03.2021	stan na 31.03.2020
PASYWA			
A.	Kapitał (fundusz) własny	5 422 954,95	4 970 735,51
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	8 000 000,00	8 000 000,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym	0,00	0,00
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
	- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-2 845 787,31	-3 290 649,25
VI.	Zysk (strata) netto	268 742,26	261 384,76
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 743 063,77	2 437 682,88
I.	Rezerwy na zobowiązania	152 197,68	62 845,26
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	44,88	47 818,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	15 027,26	15 027,26
	- długoterminowa	0,00	0,00
	- krótkoterminowa	15 027,26	15 027,26
3.	Pozostałe rezerwy	137 125,54	0,00
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	137 125,54	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	62 004,88	0,00
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	62 004,88	0,00
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	62 004,88	0,00
	d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	e) inne	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	2 528 861,21	2 374 837,62
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	134 241,50
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	134 241,50
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	134 241,50
	b) inne	0,00	0,00
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2 528 861,21	2 240 596,12
	a) kredyty i pożyczki	940 935,55	212,65
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	11 178,89
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	862 079,83	1 806 451,37
	- do 12 miesięcy	862 079,83	1 806 451,37
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	57,34	62 768,80
	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	651 511,62	359 984,41
	h) z tytułu wynagrodzeń	21 760,44	0,00
	i) inne	52 516,43	0,00
3.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	0,00	0,00
Pasywa razem		8 166 018,72	7 408 418,39

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (WARIANT PORÓWNAWCZY)

Lp.	Wyszczególnienie	od 01.01.2021 do 31.03.2021	od 01.01.2020 do 31.03.2020
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	3 533 026,15	2 326 161,37
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	890,20
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	3 533 026,15	2 325 271,17
B.	Koszty działalności operacyjnej	3 288 267,03	2 060 124,73
I.	Amortyzacja	3 073,23	6 698,22
II.	Zużycie materiałów i energii	16 044,50	19 987,77
III.	Usługi obce	344 248,68	247 431,09
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	820,86	229,87
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	98 905,28	41 135,13
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	18 309,72	7 979,50
	- emerytalne	0,00	0,00
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	14 612,85	13 895,41
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 792 251,91	1 722 767,74
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży	244 759,12	266 036,64
D.	Pozostałe przychody operacyjne	20 301,60	778,54
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	5 284,55	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	15 017,05	778,54
E.	Pozostałe koszty operacyjne	381,17	0,62
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	381,17	0,62
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	264 679,55	266 814,56
G.	Przychody finansowe	38 890,89	5 322,29
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodów aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V.	Inne	38 890,89	5 322,29
H.	Koszty finansowe	34 828,18	10 752,09
I.	Odsetki, w tym:	3 428,86	4 461,84
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Strata z tytułu rozchodów aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV.	Inne	31 399,32	6 290,25
I.	Zysk (strata) brutto	268 742,26	261 384,76
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto	268 742,26	261 384,76

Rachunek przepływów pieniężnych			
Lp.	Wyszczególnienie	01.01-31.03.2021 NC	01.01-31.03.2020 NC
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I	Zysk (strata) netto	268 742,26	261 384,76
II	Korekty razem	-329 592,67	-195 000,78
1	Amortyzacja	3 073,23	6 698,22
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	3 428,86	0,00
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-5 284,55	0,00
5	Zmiana stanu rezerw	0,00	20 741,51
6	Zmiana stanu zapasów	-649 824,58	-28 953,18
7	Zmiana stanu należności	236 385,80	190 886,33
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	87 768,38	-395 245,26
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 749,62	-47 034,76
10	Inne korekty	-6 889,43	57 906,36
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-60 850,41	66 383,98
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I	Wpływy	5 284,55	0,00
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	5 284,55	0,00
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	a) zbycie aktywów finansowych,	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
	- odsetki	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II	Wydatki	0,00	0,00
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	5 284,55	0,00
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I	Wpływy	507,55	0,00
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2	Kredyty i pożyczki	507,55	0,00
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II	Wydatki	3 428,86	0,00
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4	Spłaty kredytów i pożyczek	3 428,86	0,00
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8	Odsetki	0,00	0,00
9	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-2 921,31	0,00
D	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-58 487,17	66 383,98
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-58 487,17	66 384,52
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	97 188,70	37 639,57
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	38 701,53	104 023,55
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Lp.	Wyszczególnienie	1.01-31.03.2021	1.01-31.03.2020
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	5 154 212,69	4 709 350,75
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	5 154 212,69	4 709 350,75
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	8 000 000,00	8 000 000,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	8 000 000,00	8 000 000,00
2	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	- z podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
	- z kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
3	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- prawo wieczystego użytkowania gruntów	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
	- trwała utrata wartości środków trwałych	0,00	0,00
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na pocz. okr.	0,00	0,00
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- z podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
	- z wpłat na nowe akcje nie zarejestr. w KRS na dzień bilans.	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeznaczenie na podwyższenie kapitału podstawowego	0,00	0,00
	- zarejestrowanie w KRS wcześniej dokonanych wpłat na nowe akcje	0,00	0,00
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-2 845 787,31	-3 290 649,25
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeznaczenie na kapitał zapasowy	0,00	0,00
	- przeznaczenie na kapitał rezerwowy	0,00	0,00
	- przeznaczenie na kapitał podstawowy	0,00	0,00
	- przeznaczenie na pokrycie straty	0,00	0,00
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	-3 290 649,25	-3 290 649,25
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-3 290 649,25	-3 290 649,25
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- korekta aktywa na odroczony podatek	0,00	0,00
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-3 290 649,25	-3 290 649,25
5.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 845 787,31	-3 290 649,25
6	Wynik netto	268 742,26	261 384,76
	a) zysk netto	268 742,26	261 384,76
	b) strata netto	0,00	0,00
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	5 422 954,95	4 970 735,51
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

II. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI

Stosowane przez jednostkę zasady rachunkowości, dostosowane są do przepisów wynikających z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2002 r. Nr 76, poz. 694 z późn. zm.).

W pierwszym kwartale 2021 roku, Zarząd Spółki nie wprowadził zmian w zakresie polityki rachunkowości. Sprawozdanie finansowe za bieżący i poprzedni okres sprawozdawczy sporządzono stosując jednakowe zasady (politykę) rachunkowości, a także sposób prezentacji danych.

Księgi rachunkowe Vakomtek S.A. prowadzone są w biurze firmy: 61-015 Poznań, ul. Okólna 26.

Okresem obrachunkowym spółki jest rok kalendarzowy rozpoczynający się 1 stycznia, a kończący się 31 grudnia. Księgi rachunkowe zamyka się na dzień kończący rok obrotowy. W skład roku obrotowego wchodzi śródroczne okresy sprawozdawcze, którymi są kolejne miesiące kalendarzowe.

Przyjęte zasady rachunkowości:

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

Wynik finansowy netto składa się z:

- wyniku ze sprzedaży,
- wyniku z pozostałej działalności operacyjnej,
- wyniku brutto uwzględniającego operacje finansowe,

Ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym.

Do sporządzenia rachunku przepływów pieniężnych jednostka stosuje metodę pośrednią.

W przypadku spełnienia warunków określonych w art. 64 ust. 1 ustawy o rachunkowości, w powiązaniu z art. 45 ust. 3, jednostka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym.

W sprawozdaniu jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną, stosując następujące metody wyceny:

- Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe wyceniane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o umorzenie oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są na podstawie rocznego planu amortyzacji. Składniki majątkowe, których wartość nie przekracza kwoty 3 500 zł objęte są ewidencją pozabilansową i odpisywane są jednorazowo w ciężar kosztów w momencie przekazania ich do użytkowania / objęte są ewidencją bilansową i umarzone są w 100% w momencie zakupu.

Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową w oparciu o stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15.02.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (tekst jednolity Dz. U. z 2000 r. Nr 54, poz. 654 ze zmianami; § 16a -16m.).

Spółka amortyzuje środki trwałe używane na podstawie umów leasingowych proporcjonalnie do okresu trwania umowy.

- Zapasy

Zapasy są wykazywane w bilansie w wartości netto tj. pomniejszonej o odpisy aktualizujące. Zapasy wyceniane są według cen nabycia.

W przypadku, gdy zapasy utraciły swoje cechy użytkowe lub przydatność, to ceny nabycia podlegają odpisom aktualizacyjnym do wysokości możliwych do uzyskania cen sprzedaży netto. Spółka przyjęła zasadę ustalania wartości rozchodu zapasów metodą FIFO "pierwsze przyszło - pierwsze wyszło".

- Należności

Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe i roszczenia wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące wartość należności.

Odpisy aktualizacyjne zostały dokonane w oparciu o analizę struktury wiekowej sald należności z uwzględnieniem stopnia ryzyka, jakie wiąże się z daną należnością.

- Metody wyceny walut obcych

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia, odpowiednio po kursie:

- faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji - w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań,

- średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień - w przypadku pozostałych operacji a także w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań, jeżeli nie jest zasadne zastosowanie faktycznie zastosowanego kursu, o którym mowa w powyżej.

Spółka przyjęła zasadę ustalania wartości rozchodu środków pieniężnych wyrażonych w walutach obcych metodą "pierwsze przyszło - pierwsze wyszło".

Nie rzadziej niż na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych:

- składniki aktywów (z wyłączeniem udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności) i pasywów - po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski,
- gotówkę znajdującą się w jednostkach prowadzących kupno i sprzedaż walut obcych - po kursie, po którym nastąpił jej zakup, jednak w wysokości nie wyższej od średniego kursu ogłoszonego na dzień wyceny dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

- Rezerwy i bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Spółka tworzy rezerwy na pewne lub prawdopodobne straty oraz na jeszcze nie poniesione, lecz przypadające na rok obrotowy koszty (zgodnie z zasadą współmierności).

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego Spółka tworzy w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego Spółka ustala w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

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

- Wyniki Spółki w I kwartale 2021 r.

wybrane dane wynikowe Vakomtek S.A. (dane w zł.)

Lp.	Wyszczególnienie	od 01.01.2021 do 31.03.2021	od 01.01.2020 do 31.03.2020	dynamika
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	3 533 026,15	2 326 161,37	51,88%
B.	Koszty działalności operacyjnej	3 288 267,03	2 060 124,73	59,61%
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży	244 759,12	266 036,64	-8,00%
D.	Pozostałe przychody operacyjne	20 301,60	778,54	2507,65%
E.	Pozostałe koszty operacyjne	381,17	0,62	61379,03%
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	264 679,55	266 814,56	-0,80%
G.	Przychody finansowe	38 890,89	5 322,29	630,72%
H.	Koszty finansowe	34 828,18	10 752,09	223,92%
I.	Zysk (strata) brutto	268 742,26	261 384,76	2,81%
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00	-
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	-
L.	Zysk (strata) netto	268 742,26	261 384,76	2,81%

W pierwszym kwartale 2021 roku nastąpiły w stosunku do tożsamego okresu 2020 roku wzrosty znaczących pozycji prezentowanego rachunku wyników. Należy zwrócić uwagę na prawie identyczny wzrost kosztów działalności operacyjnej i przychodów netto ze sprzedaży. Dzięki temu odnotowano zysku na sprzedaży w kwocie 244.759,12 zł. Za pozytywny należy uznać fakt, że na każdym poziomie rachunku wyników, wzrostom przychodów towarzyszy zbliżony lub w niektórych przypadkach nawet szybszy spadek kosztów, dzięki czemu pierwszy kwartał 2021 roku zamykamy z zyskiem netto wyższym w porównaniu z rokiem wcześniejszym. Analizując powyższe wyniki można wnioskować, że planowana przez zarząd poprawa marżowości zaczyna przynosić zadowalające efekty. Objaśniając dane wynikowe warto wspomnieć skąd bierze się taki wzrost pozostałych przychodów operacyjnych. Ich wartość wzrosła

głównie za sprzedaży środka trwałego. W omawianym okresie roku 2021 można zauważyć także znaczący wzrost przychodów i kosztów finansowych, a to za sprawą zrealizowanych dodatnich i ujemnych różnic kursowych na operacjach z kontrahentami.

Struktura i dynamika wybranych pozycji aktywów (dane w zł.)v

lp.	Wyszczególnienie	stan na 31.03.2021	struktura	stan na 31.03.2020	struktura	dynamika 2021/2020
AKTYWA						
A.	Aktywa trwałe	288 213,86	3,53%	247 268,99	3,34%	16,56%
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00%	858,32	0,01%	-100,00%
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	208 828,61	2,56%	158 148,50	2,13%	32,05%
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00%	0,00	0,00%	-
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00%	0,00	0,00%	-
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	79 385,25	0,97%	88 262,17	1,19%	-10,06%
B.	Aktywa obrotowe	7 877 804,86	96,47%	7 161 149,40	96,66%	10,01%
I.	Zapasy	5 953 934,71	72,91%	5 124 620,59	69,17%	16,18%
II.	Należności krótkoterminowe	1 880 569,12	23,03%	1 703 822,74	23,00%	10,37%
III.	Inwestycje krótkoterminowe	38 701,53	0,47%	104 023,55	1,40%	-62,80%
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 599,50	0,06%	228 682,52	3,09%	-97,99%
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00%	0,00	0,00%	-
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00%	0,00	0,00%	-
Aktywa razem		8 166 018,72	100,00%	7 408 418,39	100,00%	10,23%

Analizując dane bilansowe na zakończenie pierwszego kwartału 2021 roku, w stosunku do analogicznego okresu roku 2020, warto w pierwszej kolejności zwrócić uwagę na wzrost sumy aktywów i pasywów z kwoty 7.408.418,39 zł do 8.166.018,72 zł. Oznacza to ponad 10 procentowy wzrost wielkości majątku w stosunku do poprzedniego roku spowodowany zmianami zarówno w zakresie majątku trwałego, jak i w zakresie majątku obrotowego. W strukturze majątku nie nastąpiły znaczące zmiany, nadal ponad 96% stanowią aktywa obrotowe, których poziom wzrósł o ponad 10% w pierwszym kwartale 2021 roku w stosunku do tożsamesego okresu 2020 roku. W tym samym czasie poziom aktywów trwałych także wzrósł o ok 16% na skutek wzrostu wartości rzeczowych aktywów trwałych. Pośród najistotniejszych pozycji aktywów wyróżnić należy zapasy stanowiące 72,91% majątku – tu wzrost o ponad 16% w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego oraz należności krótkoterminowe stanowiące 23% aktywów, których poziom na koniec pierwszego kwartału 2021 roku, wzrosły o 10,37% w stosunku do analogicznego okresu 2020 roku. Należy dodatkowo podkreślić, że poziom zapasów zyskujących wartość 5.953.934,71 zł w 2021 roku, jest w ponad 45% wygenerowany przez zaliczki na dostawy, których spółka spodziewa się w kolejnych okresach. Wracając do kwestii poziomu należności krótkoterminowych, warto podkreślić, że ich wzrost (o blisko 10%) spowodowany jest wydłużeniem terminów płatności dla głównych odbiorców oraz zaliczkowaniem sprzedaży z kolejnych okresów ze względu na sytuację epidemiologiczną na świecie – COVID-19

Struktura i dynamika wybranych pozycji pasywów (dane w zł.)

lp.	Wyszczególnienie	stan na 31.03.2021	struktura	stan na 31.03.2020	struktura	dynamika 2021/2020
PASYWA						
A.	Kapitał (fundusz) własny	5 422 954,95	66,41%	4 970 735,51	67,10%	9,10%
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	8 000 000,00	97,97%	8 000 000,00	107,99%	0,00%
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym	0,00	0,00%	0,00	0,00%	-
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00%	0,00	0,00%	-
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00%	0,00	0,00%	-
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-2 845 787,31	-34,85%	-3 290 649,25	-44,42%	-13,52%
VI.	Zysk (strata) netto	268 742,26	3,29%	261 384,76	3,53%	2,81%
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00%	0,00	0,00%	-
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 743 063,77	33,59%	2 437 682,88	32,90%	12,53%
I.	Rezerwy na zobowiązania	152 197,68	1,86%	62 845,26	0,85%	142,18%
II.	Zobowiązania długoterminowe	62 004,88	0,76%	0,00	0,00%	-
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	2 528 861,21	30,97%	2 374 837,62	32,06%	6,49%
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00%	0,00	0,00%	-
Pasywa razem		8 166 018,72	100,00%	7 408 418,39	100,00%	10,23%

W zakresie pasywów odnotować należy fakt, że nadal przeważa kapitał własny zyskując w 2021 roku 66,41% pasywów w stosunku do 67,10% w roku 2020. Warto przy tym wspomnieć, że kapitały rezerwowe i zapasowe całkowicie zostały wykorzystane w latach wcześniejszych niż analizowane okresy celem częściowego pokrycia straty z lat ubiegłych. Większość pozycji pasywów uległa zwiększeniu i tak na przykład kapitały własne wzrosły o blisko 9% głównie za sprawą znaczącego spadku straty z lat poprzednich. Wygenerowany zysk netto w pierwszym kwartale 2021 pozwolił utrzymać kapitały własne Spółki na porównywalnym poziomie. W pierwszym kwartale 2021 odnotowano wzrost zobowiązań krótkoterminowych o 6,49%, który związany jest z wydłużonym terminem płatności za zakupione towaru ze względu na ogólnoswiatową pandemię COVID-19. Wzrostu zobowiązań długoterminowych do kwoty 62.004,88 zł spowodowany jest zaciągnięciem zobowiązań leasingowych na samochód osobowy. Wzrost rezerwy na zobowiązania o ok 142,18% spowodowany jest przyszłym wpływem faktur, które związane będą z przychodami roku 2021. Przy okazji warto wspomnieć, że zobowiązania krótkoterminowe stanowiły w obu omawianych okresach najistotniejszą pozycję zobowiązań (odpowiednio 30,97% na koniec pierwszego kwartału 2021 roku i 32,06% na koniec pierwszego kwartału roku 2020).

Podstawowe wskaźniki analizy finansowej Vakomtek S.A.

Treść	koniec I Q 2021	koniec I Q 2020
1 Wskaźniki charakteryzujące opłacalność działalności		
1.1. Rentowność majątku wynik finansowy netto/suma aktywów	3,3%	3,5%
1.2. Rentowność kapitałów własnych wynik finansowy netto/kapitał własny	5,0%	5,3%
1.3. Rentowność netto sprzedaży wynik finansowy netto/przychody ze sprzedaży produktów i towarów	7,6%	11,2%
1.4. Rentowność brutto sprzedaży wynik na sprzedaży produktów i towarów/przychody netto ze sprzedaży produktów i towarów	6,93%	11,44%
2 Wskaźniki charakteryzujące płynność finansową		
2.1. Płynność-wskaźnik płynności I aktywa obrotowe ogółem/zobowiązania krótkoterminowe	3,1	3,0
2.2. Płynność-wskaźnik płynności II aktywa obrotowe ogółem-zapasy/zobowiązania krótkoterminowe	0,8	0,9
2.3. Płynność-wskaźnik płynności III środki pieniężne i inne aktywa pieniężne/zobowiązania krótkoterminowe	0,015	0,044
2.4. Płynność długoterminowa aktywa ogółem/zobowiązania krótko- i długoterminowe	3,2	3,1
3 Wskaźniki efektywności gospodarowania majątkiem		
3.1. Szybkość obrotu należności należności z tyt. dostaw i usług x ilość dni w okresie/przychód netto ze sprzedaży produktów i towarów (w dniach)	39	52
3.2. Szybkość spłaty zobowiązań zobowiązania z tyt. dostaw i usług x ilość dni w okresie/wartość sprzedanych towarów i materiałów+koszty wytworzenia sprzedanych produktów (w dniach)	28	103
3.3. Szybkość obrotu zapasów zapasy x ilość dni w okresie/wartość sprzedanych towarów i materiałów+koszt wytworzenia sprzedanych produktów (w dniach)	192	271
z wyłączeniem zaliczek na dostawy	103	96
4 Wskaźniki charakteryzujące zaangażowanie i zwrotność kapitału		
4.1. Wskaźniki zwrotu kapitału własnego (w latach) kapitał własny/zysk netto	20	19
4.2. Wskaźnik pokrycia majątku kapitałem własnym kapitał własny/aktywa ogółem	66,41%	67,10%
4.3. Wskaźnik pokrycia majątku trwałego kapitałem własnym kapitał własny/aktywa trwałe	1881,57%	2010,25%
4.4. Trwałość struktury finansowania kapitał własny+rezerwy długoterminowe+zobowiązania długoterminowe/suma pasywów	67,17%	67,10%

Wskaźniki charakteryzujące opłacalność działalności wykazują na koniec pierwszego kwartału 2021 roku niższy poziom aniżeli miało to miejsce w analogicznym okresie roku 2020. Spowodowane jest to wygenerowaniem troszkę większego zysku netto i znacznym wzrostem wartości sumy aktywów, przychodów ze sprzedaży oraz kapitałów własnych jakie wykazała spółka na koniec omawianego okresu w stosunku do poprzedniego. Zarówno wskaźnik rentowności majątku, kapitałów własnych, sprzedaży

netto i brutto osiągnęły wartości dodatnie w pierwszym kwartale 2021 roku można zauważyć, że spółka ustabilizowała swoją sytuację zgodnie z założeniami przyjętymi we wcześniejszych kwartałach.

W zakresie płynności finansowej zanotowano stosunkowo niewielkie zmiany porównując pierwszy kwartał 2021 roku, z analogicznym z roku 2020. Wskaźnik płynności pierwszego stopnia wykazuje z końcem pierwszego kwartału 2021 i 2020 roku, poziom przekraczający górną granicę wzorcowego przedziału uzyskując poziom 3,1 w 2021 roku przy wzorcowym 1,2 do 2,0 w stosunku do 3,0 z roku 2020. Wskaźnik płynności drugiego stopnia, zyskując poziom 0,8 w stosunku do 0,9 z roku 2020 także znalazł się poza wzorcowym przedziałem 1,0-1,2, i zaznaczyć tu trzeba, że jego spadek spowodowany był głównie przez wzrost zobowiązań krótkoterminowych spowodowany wydłużeniem terminów ich spłaty ze względu na COVID-19. Wskaźnik płynności trzeciego stopnia, nieco zmalał z poziomu 0,044 do 0,015 jako konsekwencja spadku poziomu środków pieniężnych jakie spółka utrzymywała na koniec okresu i jednoczesnym wzroście zobowiązań krótkoterminowych. W tym momencie spółka byłaby w stanie spłacić ok 1,5% zobowiązań krótkoterminowych bez jakiegokolwiek zwłoki.

W zakresie wskaźników rotacji, w pierwszej kolejności warto zwrócić uwagę na wskaźnik szybkość obrotu zapasów, którego wartość spadła jednak nadal jest dość wysoka. Wysoki poziom tego wskaźnika w dużej mierze jest wynikiem wzrostu stanu towarów Spółki, świadczy o tym fakt jego wzrostu z poziomu 96 dni na 103 w pierwszym kwartale 2021 r po wyłączeniu zaliczek na dostawy. W chwili obecnej spółka przechowuje towary pomiędzy momentem ich zakupu, a sprzedażą dla klienta, przez porównywalny okres czasu w stosunku do poprzedniego roku. Spółka na koniec pierwszego kwartału 2021 roku otrzymywała należności przeciętnie 13 dni szybciej aniżeli miało to miejsce w analogicznym okresie 2020 roku. Duży wpływ na wskaźnik szybkości spłaty zobowiązań oraz szybkości obrotu należnościami ma sytuacja epidemiologiczna w kraju i na świecie. W zakresie rotacji zobowiązań, koniec pierwszego kwartału 2021 przyniósł znaczne polepszenie w stosunku do pierwszego kwartału 2020 roku. Tu szybkość spłaty wzrosła z 103 na 28 dni.

Wskaźniki charakteryzujące zaangażowanie i zwrotność kapitału pozwalają stwierdzić, że kapitał własny w blisko 67 procentach pokrywa majątek spółki, a pierwszy kwartał 2021 roku jest kolejnym kwartałem, w którym zachowana została w spółce złota reguła bilansowa, zgodnie z którą majątek trwały powinien być w pełni pokryty kapitałem własnym (aktualnie blisko dziesięciokrotnie, w stosunku do blisko dwudziestokrotnego z roku 2020). Pomimo wysokiego poziomu odnotowano spadek tego wskaźnika ze względu na wzrost aktywów trwałych spowodowany zawarciem umowy leasingu na samochód osobowy. Wskaźnik zwrotu kapitału własnego w pierwszym kwartale 2021 roku osiągnął poziom 20 i świadczy to o nieznacznym pogorszeniu sytuacji Spółki w porównaniu do roku ubiegłego. W analizowany okresie roku 2021 Spółka musiałaby czekać o rok dłużej na zwrot kapitałów własnych zaangażowanych do jej działalności.

Rachunek przepływów pieniężnych			
Lp.	Wyszczególnienie	01.01-31.03.2021 NC	01.01-31.03.2020 NC
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-60 850,41	66 383,98
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	5 284,55	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-2 921,31	0,00

W zakresie przepływów pieniężnych w pierwszym kwartale 2021 w przeciwieństwie do tego samego okresu 2020 roku mamy do czynienia z ujemnymi przepływami na działalności operacyjnej. Obszar inwestycyjny na pierwszy kwartał 2021 wykazują wartość dodatnią, a to za sprawą wygenerowania zysku ze sprzedaży środka trwałego. Przepływy z działalności finansowej w pierwszym kwartale 2021 są ujemne w związku z wykorzystaniem wypracowanych przez siebie środków na regulowanie zobowiązań finansowych, zwłaszcza kredytu w rachunku bieżącym.

Wyniki sprzedażowe Spółki w I kwartale 2021 r.

W I kwartale 2021 r. Spółka odnotowała znaczący wzrost obrotów względem analogicznego okresu w 2020 roku. Największa różnica obrotów widoczna jest w grupie IT oraz TELE, a w szczególności sprzedaży produktów takich, jak kamerki internetowe, słuchawki bezprzewodowe, klawiatury komputerowe, mikrofony czy też lampy pierścieniowe. Wzrost ten został spowodowany poprzez dużą ilość promocji centralnych w sieciach handlowych oraz wprowadzenie do oferty nowych produktów, na które zapotrzebowanie na rynku wpłynęła pandemia koronawirusa i popularność pracy zdalnej.

W kanale sieci hurtowych Spółka pozyskała nowych klientów krajowych. Istniejąca część odbiorców hurtowych zintensyfikowała ilość zamówień na produkty takie, jak głośniki komputerowe i soundbary, co było spowodowane poszerzeniem ich internetowych kanałów dystrybucji. Spółka wprowadziła również wiele nowości produktowych, między innymi lampy pierścieniowe.

W obszarze sieci hipermarketów oraz supermarketów w omawianym kwartale nastąpił znaczny wzrost sprzedaży. Odbiorcy kontynuowali sprzedaż wprowadzonych nowych produktów. Wiele sieci przeprowadziło akcje centralnych promocji na towary z różnych grup asortymentowych.

W kanale sieci specjalistycznych w pierwszym kwartale 2021 roku Spółka odnotowała wzrost obrotów względem analogicznego kwartału 2020 roku. Odbiorcy zainteresowani byli wprowadzeniem do sprzedaży naszych nowych produktów oraz kontynuowali na zwiększonym poziomie sprzedaż produktów takich, jak power audio, niszczarki oraz tunery telewizyjne.

W I kwartale 2021 roku w kanale eksportu Spółka odnotowała wzrost poziomu sprzedaży w porównaniu do 2020 roku. Najlepsza sprzedaż dotyczyła akcesoriów komputerowych. Udało się również wznowić współpracę z klientem z Finlandii.

W kanale dystrybucji w pierwszym kwartale 2021 roku Spółka odnotowała znaczący wzrost obrotów względem analogicznego kwartału 2020 roku. Spowodowane to było bardzo dobrym poziomem sprzedaży akcesoriów do pracy i nauki zdalnej takich, jak słuchawki z mikrofonem, kamerki internetowe, myszki i klawiatury komputerowe. Klienci z tej grupy przeprowadzili także akcje promocyjne produktów Spółki.

W kanale Allegro w I kwartale 2021 roku sprzedaż utrzymywała się na podobnym poziomie w stosunku do obrotów analogicznego okresu roku 2020. Artykułami najlepiej sprzedającymi się były towary niezbędne do pracy zdalnej.

• Sprzedaż nowych produktów

W I kwartale 2021 roku Spółka poszerzyła ofertę o nowe produkty, wśród których znalazły się głośniki, lampy pierścieniowe, ładowarki indukcyjne oraz tunery dvbt.

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

Emitent nie publikował prognoz na 2021 r.

V. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI

Nie dotyczy.

VI. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W ZAKRESIE WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy - Emitent nie tworzy grupy kapitałowej.

VIII. WSKAZANIE PRZYCZYŃ NIESPORZĄDZENIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Nie dotyczy - Emitent nie tworzy grupy kapitałowej.

IX. WYBRANE DANE FINANSOWE SPÓŁEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ

Nie dotyczy

X. INFORMACJE O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU

Struktura akcjonariatu na dzień sporządzenia Dokumentu Informacyjnego z wyszczególnieniem akcjonariuszy posiadających ponad 5% udziału w ogólnej liczbie głosów na WZA:

Akcjonariat	Seria akcji					Razem akcji	Udział w kapitale A	Liczba głosów B	Udział w głosach C
	A	B	C	D	E				
Hanya International Corp.*	130 168	-	4 349 440	-	4 479 608	8 959 216	56,00%	8 959 216	50,34%
Chun-Fu Lin	119 832	1 800 000	-	480 168	3 318 194	5 718 194	35,74%	7 518 194	42,24%
Pozostali	-	-	-	1 120 392	202 198	1 322 590	8,26%	1 322 590	7,42%
Razem	250 000	1 800 000	4 349 440	1 600 560	8 000 000	16 000 000	100%	17 800 000	100,00%

* Na dzień sporządzenia raportu kwartalnego Dyrektorem Zarządzającym spółki Hanya International Corp. jest Pani Mei-Yueh Lin. Pani Mei-Yueh Lin, pełniąca obowiązki Przewodniczącego Rady Nadzorczej Emitenta, jest żoną Pana Chun-Fu Lin (Prezesa Zarządu Spółki).

XI. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY

Forma oraz struktura zatrudnienia Emitenta przedstawiają się następująco:

Forma zatrudnienia	2019	2020	2021
Umowa o pracę	8	8	10
Umowy cywilnoprawne	5	4	12
SUMA	13	12	22

Dane na koniec I kwartału wskazanych powyżej lat.

Poznań, dnia 01.06.2021 r.

Prezes Zarządu

Chun Fu Lin