



Werth-Holz SA

SKRÓCONY SKONSOLIDOWANY RAPORT ZA III KWARTAŁ ROKU 2019/2020

ZACZYNAJĄCEGO SIĘ 1 PAŹDZIERNIKA 2019 ROKU

OBEJMUJĄCY SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

ZA III KWARTAŁ ROKU 2019/2020

GRUPA KAPITAŁOWA WERTH-HOLZ

WARSZAWA

14 SIERPNIA 2020



Werth-Holz SA

SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA III KWARTAŁ ROKU 2019/2020

ZA OKRES OD 1 KWIETNIA 2020 ROKU DO 30 CZERWCA 2020 ROKU

GRUPA KAPITAŁOWA WERTH-HOLZ

WARSZAWA

14-08-2020

Spis treści

1.	PODSTAWOWE INFORMACJE.....	4
2.	WYBRANE DANE FINANSOWE.....	5
3.	SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE.....	7
4.	WSKAZANIE JEDNOSTEK WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ	15
5.	INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI.....	15
6.	PODPISANIE SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.....	15
7.	KOMENTARZ ZARZĄDU NA TEMAT CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, KTÓRE MIAŁY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE	15
8.	INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W OBSZARZE PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI	16
9.	INFORMACJE O STRUKTURZE AKCJONARIATU SPÓŁKI DOMINUJĄCEJ ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA RAPORTU CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU ..	16
10.	INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ GRUPĘ KAPITAŁOWĄ W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY	16
11.	INFORMACJE DOTYCZĄCE SEGMENTÓW OPERACYJNYCH	17
12.	ZYSK (STRATA) PRZYPADAJĄCY /-A NA JEDNĄ AKCJĘ	17
13.	WYKAZ RAPORTÓW BIEŻĄCYCH PRZEKAZANYCH DO PUBLICZNEJ WIADOMOŚCI W III KWARTALE 2019/2020 ROKU (W OKRESIE OD 01.04.2020 - 30.06.2020).....	18
14.	SKRÓCONY JEDNOSTKOWY RAPORT ZA III KWARTAŁ ROKU 2019/2020	20

1. PODSTAWOWE INFORMACJE

Nazwa Grupy Kapitałowej	GRUPA KAPITAŁOWA WERTH-HOLZ
Nazwa jednostki dominującej	WERTH-HOLZ SPÓŁKA AKCYJNA
Siedziba jednostki dominującej	ul. Jasna nr 14/16A, 00-041 Warszawa
NIP	9570985492
REGON	220503759
KRS	0000292194
Sąd rejestrowy	Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Telefon	+48 95 749 22 30
Fax	+48 95 749 22 31
Strona internetowa	www.werth-holz.eu

2. WYBRANE DANE FINANSOWE

2.1. WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	2020-06-30 (PLN)	2019-06-30 (PLN)	2020-06-30 (EUR)	2019-06-30 (EUR)
Aktywa trwałe	15 924 251	16 539 155	3 565 663	3 889 735
Aktywa obrotowe	26 688 366	23 260 078	5 975 899	5 470 385
Aktywa razem	42 602 618	39 799 233	9 539 323	9 360 121
Kapitały własne	20 209 544	19 183 314	4 525 200	4 511 598
Zobowiązania długoterminowe	3 068 168	2 886 447	687 006	678 845
Zobowiązania krótkoterminowe	19 324 906	17 729 472	4 327 117	4 169 678

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	01.10.2019 30.06.2020 (PLN)	01.10.2018 30.06.2019 (PLN)	01.10.2019 30.06.2020 (EUR)	01.10.2018 30.06.2019 (EUR)
Przychody netto ze sprzedaży	35 676 070	29 102 423	8 130 515	6 776 778
Zysk / (strata) na sprzedaży	2 253 597	1 020 675	513 591	237 674
EBITDA	2 874 106	1 611 560	655 004	375 267
Zysk / (strata) na działalności operacyjnej	2 301 962	1 045 758	524 613	243 515
Zysk / (strata) brutto	1 806 929	671 394	411 796	156 341
Zysk / (strata) netto	1 286 566	436 177	293 206	101 568
Amortyzacja	-572 143	-565 802	-130 390	-131 752

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	01.10.2019 30.06.2020 (PLN)	01.10.2018 30.06.2019 (PLN)	01.10.2019 30.06.2020 (EUR)	01.10.2018 30.06.2019 (EUR)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	8 413 167	747 993	1 917 346	174 177
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-418 923	-60 661	-95 472	-14 125
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-2 590 886	890 834	-590 459	207 439
Przepływy pieniężne netto razem	5 403 357	1 578 165	1 231 416	367 491

Skonsolidowane dane za trzeci kwartał 2019 / 2020 r. zostały zaprezentowane w rozdziale 3 niniejszego sprawozdania.

2.2 WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	2020-06-30 (PLN)	2019-06-30 (PLN)	2020-06-30 (EUR)	2019-06-30 (EUR)
Aktywa trwałe	17 645 432	17 723 744	3 951 060	4 168 331
Aktywa obrotowe	25 610 931	23 035 234	5 734 646	5 417 506
Aktywa razem	43 256 363	40 758 978	9 685 706	9 585 837
Kapitały własne	21 983 999	20 611 344	4 922 526	4 847 447
Zobowiązania długoterminowe	3 068 168	2 886 447	687 006	678 845
Zobowiązania krótkoterminowe	18 204 196	17 261 187	4 076 175	4 059 545

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE	01.10.2019	01.10.2018	01.10.2019	01.10.2018
	30.06.2020	30.06.2019	30.06.2020	30.06.2019
Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	(PLN)	(PLN)	(EUR)	(EUR)
Przychody netto ze sprzedaży	33 056 073	28 912 479	7 533 423	6 732 548
Zysk / (strata) na sprzedaży	2 425 388	1 986 676	552 742	462 617
EBITDA	3 040 732	2 577 561	692 978	600 210
Zysk / (strata) na działalności operacyjnej	2 474 589	2 011 759	563 955	468 457
Zysk / (strata) brutto	2 029 262	1 655 100	462 465	385 406
Zysk / (strata) netto	1 508 899	1 234 452	343 875	287 454
Amortyzacja	-566 143	-565 802	-129 023	-131 752

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE	01.10.2019	01.10.2018	01.10.2019	01.10.2018
	30.06.2020	30.06.2019	30.06.2020	30.06.2019
Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	(PLN)	(PLN)	(EUR)	(EUR)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	8 413 167	1 736 190	1 917 346	404 288
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-418 050	-1 049 184	-95 273	-244 313
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-2 590 886	890 834	-590 459	207 439
Przepływy pieniężne netto razem	5 300 741	1 577 840	1 208 030	367 415

Jednostkowe dane za trzeci kwartał 2019 / 2020 r. zostały zaprezentowane w rozdziale 14 niniejszego sprawozdania.

Poszczególne pozycje skonsolidowanego i jednostkowego sprawozdania z sytuacji finansowej przeliczone zostały według kursu ogłoszonego przez NBP obowiązującego na dzień bilansowy tj. 28 czerwca 2019 r. (1 EUR = 4,2520 PLN) i na dzień 30 czerwca 2020r. (1 EUR= 4,4660 PLN).

Poszczególne pozycje skonsolidowanego i jednostkowego sprawozdania z całkowitych dochodów oraz skonsolidowanego i jednostkowego sprawozdania z przepływów pieniężnych przeliczone zostały po kursie stanowiącym średnią arytmetyczną średnich kursów ogłoszonych przez NBP na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca w danym okresie sprawozdawczym tzn. dla okresu od 1 października 2018 do 30 czerwca 2019 r. (1 EUR = 4,2944 PLN) oraz dla okresu 1 października 2019 do 30 czerwca 2020 r. (1 EUR = 4,3879 PLN).

3. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW (Rachunek zysków i strat)

DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA	01.04.2020 30.06.2020	01.04.2019 30.06.2019	01.10.2019 30.06.2020	01.10.2018 30.06.2019
I Przychody ze sprzedaży produktów i usług	19 262 650	13 174 730	34 407 437	27 909 828
II Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	278 162	265 622	1 268 632	1 192 596
A Przychody ze sprzedaży	19 540 812	13 440 352	35 676 070	29 102 423
I Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	15 001 419	10 508 391	26 490 398	21 541 808
II Wartość sprzedanych towarów i materiałów	18 409	9 932	324 067	519 931
B Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	15 019 827	10 518 324	26 814 465	22 061 739
C Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	4 520 985	2 922 028	8 861 605	7 040 684
D Koszty sprzedaży	2 539 583	1 705 922	4 413 598	3 818 642
E Koszty ogólnego zarządu	735 260	753 929	2 194 410	2 201 367
F Zysk (strata) ze sprzedaży	1 246 142	462 176	2 253 597	1 020 675
I Pozostałe przychody operacyjne	140 082	-3 649	157 683	79 646
II Pozostałe koszty operacyjne	42 311	53 267	109 317	54 563
G Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 343 913	405 261	2 301 962	1 045 758
I Przychody finansowe	-91 623	-62 515	46 371	69 918
II Koszty finansowe	167 931	150 365	541 405	444 282
H Przychody i koszty finansowe netto	-259 554	-212 880	-495 033	-374 364
I Zysk (strata) przed opodatkowaniem	1 084 359	192 380	1 806 929	671 394
J Podatek dochodowy	433 681	83 500	520 363	235 217
K Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	650 678	108 880	1 286 566	436 177
L Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	0	0	0	0
M Zysk (strata) za rok	650 678	108 880	1 286 566	436 177
I Przeszacowanie środków trwałych				
II Zyski / (straty) z wyceny aktywów finansowych przeznaczonych do sprzedaży	0	0	0	0
II Podatek dochodowy dotyczący składników pozostałych dochodów ogółem	0	0	0	0
N Pozostałe dochody całkowite za dany rok po opodatkowaniu	0	0	0	0
O DOCHODY CAŁKOWITE	650 678	108 880	1 286 566	436 177

Zysk (strata) netto przypisany	01.04.2020 30.06.2020	01.04.2019 30.06.2019	01.10.2020 30.06.2020	01.10.2018 30.06.2019
Akcjonariuszom jednostki dominującej	650 678	108 880	1 286 566	436 177
Udziałom niekontrolującym	0	0	0	0

Zysk (strata) na akcję przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	od 01.04.2020 do 30.06.2020	od 01.04.2019 do 30.06.2019	od 01.10.2019 do 30.06.2020	od 01.10.2018 do 30.06.2019
Podstawowy	0,01	0,00	0,02	0,01
Rozwodniony	0,01	0,00	0,02	0,01

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (Bilans)

AKTYWA	2020-06-30	2019-09-30	2019-06-30
A Aktywa trwałe			
I Rzeczowe aktywa trwałe	14 609 561	14 855 277	14 814 871
1. Grunty	591 750	591 750	591 750
2. Budynki i budowle	12 801 046	13 088 333	13 183 998
3. Maszyny i urządzenia	362 961	468 090	268 786
4. Środki transportu	582 119	656 362	493 652
5. Pozostałe	253 885	10 472	11 736
6. Środki trwałe w budowie	17 800	40 271	264 948
II Wartości niematerialne	114 125	100	160
III Prawo wieczystego użytkowania gruntów	1 148 325	1 148 325	1 148 325
IV Nieruchomości inwestycyjne	0	0	0
V Długoterminowe aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	0	0	0
VI Pozostałe długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0
VII Aktywa z tytułu podatku odroczonego	42 240	413 435	575 800
	15 914 251	16 417 137	16 457 796
B Aktywa obrotowe			
I Zapasy	11 425 646	16 059 365	15 324 105
1. Materiały	2 053 934	1 177 982	1 887 202
2. Produkcja w toku	2 603 687	3 330 695	3 216 666
3. Wyroby gotowe	6 582 407	11 317 871	10 031 068
4. Towary	15 521	21 394	21 394
5. Zaliczki na dostawy	170 097	211 423	167 775
II Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	8 475 101	4 138 935	4 962 355
1. Należności z tytułu dostaw i usług - jednostki powiązane	0	0	0
2. Należności z tytułu dostaw i usług - jednostki pozostałe	7 848 508	3 013 979	4 381 318
3. Należności publiczno - prawne	456 208	1 078 631	508 735
4. Inne należności	170 385	46 325	72 302
III Krótkoterminowe aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	26 717	0	0

IV	Rozliczenia międzyokresowe i pozostałe aktywa	324 271	177 278	191 851
V	Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	6 436 631	1 033 275	2 781 767
VI	Aktywa sklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	0	0	0
		26 688 366	21 408 853	23 260 078
SUMA BILANSOWA		42 602 618	37 825 990	39 799 234

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (Bilans)

PASywa		2020-06-30	2019-09-30	2019-06-30
A Kapitał własny				
I	Kapitał podstawowy	5 438 400	5 438 400	5 438 400
II	Kapitał zapasowy/rezerwy	5 663 510	4 565 293	4 565 293
III	Kapitał z aktualizacji wyceny	9 373 190	9 373 190	9 373 190
1.	Kapitał z aktualizacji wyceny środków trwałych	9 373 190	9 373 190	9 373 190
2.	Kapitał z aktualizacji wyceny prawa użytkowania wieczystego	0	0	0
3.	Kapitał z aktualizacji wyceny instrumentów finansowych	0	0	0
IV	Zyski (straty) zatrzymane	(1 552 123)	(630 424)	(629 755)
V	Zysk (strata) netto roku bieżącego	1 286 566	403 461	436 177
		20 209 544	19 149 920	19 183 314
B Zobowiązania długoterminowe				
I	Długoterminowe kredyty i pożyczki	0	0	0
1.	Kredyty bankowe	0	0	0
2.	Pożyczki od podmiotów powiązanych	0	0	0
3.	Pożyczki od podmiotów pozostałych	0	0	0
II	Długoterminowe dłużne papiery wartościowe	2 619 838	2 600 000	2 606 158
1.	Podmioty powiązane	1 309 919	1 300 000	1 303 079
2.	Podmioty pozostałe	1 309 919	1 300 000	1 303 079
III	Długoterminowe rezerwy na zobowiązania	2 200	2 200	2 200
1.	Rezerwa na świadczenia pracownicze	2 200	2 200	2 200
2.	Pozostałe rezerwy	0	0	0
IV	Pozostałe zobowiązania długoterminowe	437 750	309 242	222 258
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	437 750	309 242	222 258
V	Rezerwy z tytułu podatku odroczonego	8 380	50 089	55 832
		3 068 168	2 961 531	2 886 447

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (Bilans)

C Zobowiązania krótkoterminowe				
I	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	5 567 270	3 288 430	5 710 418
1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług - jednostki powiązane	0	566 881	0
2.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług - jednostki pozostałe	4 383 506	2 141 195	4 169 621
	w tym zaliczki na dostawy	25 000	34 520	0
3.	Zobowiązania publiczno - prawne	739 814	398 280	463 031
4.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	299 952	155 880	436 892
5.	Inne zobowiązania	143 998	26 194	640 874
II	Krótkoterminowe kredyty i pożyczki	10 572 623	11 335 107	11 406 049
1.	Kredyty bankowe	10 572 623	11 335 107	11 406 049
2.	Pożyczki od podmiotów powiązanych	0	0	0
3.	Pożyczki od podmiotów pozostałych	0	0	0
III	Krótkoterminowe dłużne papiery wartościowe	0	0	0
1.	Podmioty powiązane	0	0	0
2.	Podmioty pozostałe	0	0	0
IV	Krótkoterminowe rezerwy na zobowiązania	2 798 781	698 769	69 636
1.	Rezerwa na świadczenia pracownicze	4 563	4 563	4 563
2.	Pozostałe rezerwy	2 794 218	694 207	65 073
V	Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	0	0	208 752
VI	Pozostałe zobowiązania finansowe	230 990	230 990	150 421
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	230 990	230 990	150 421
VII	Przychody przyszłych okresów i dotacje	155 243	161 243	184 196
1.	Przychody przyszłych okresów	111 719	117 719	111 719
2.	Dotacje	43 524	43 524	72 477
		19 324 906	15 714 539	17 729 472
SUMA BILANSOWA		42 602 618	37 825 990	39 799 234

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA	od 01.10.2019 do 30.06.2020	od 01.10.2018 do 30.06.2019
Zysk netto z działalności kontynuowanej	1 286 566	436 177
Zysk/(strata) brutto z działalności zaniechanej	0	0
Zysk brutto	1 286 566	436 177
Uzgodnienie zysku brutto z przepływami środków pieniężnych netto		
Niepieniężne:		
Amortyzacja	572 143	565 802
Koszty z tytułu płatności w formie akcji	0	0
Zmniejszenie wartości godziwej nieruchomości inwestycyjnych	0	0
Zmniejszenie wartości instrumentów finansowych	0	0
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-50 000	-74 634
Przychody finansowe	0	0
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	416 480	261 862
Koszty finansowe (odsetki i różnice kursowe)	81 090	9 282
Udział w zysku jednostki stowarzyszonej	0	0
Zmiany pozycji kapitału obrotowego:		
Zmiana stanu należności z tytułu dostaw i usług i pozostałych należności	-3 932 561	-626 271
Zmiana stanu zapasów	4 633 719	-1 475 904
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu dostaw i usług i pozostałych zobowiązań	3 382 883	3 341 542
Zmiana stanu rezerw	2 037 586	-1 459 747
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-14 740	-230 117
Inne korekty	0	0
Podatek dochodowy zapłacony	0	0
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	8 413 167	747 993
DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA		
Wpływy ze sprzedaży wartości niematerialnych i rzeczowych aktywów trwałych	50 000	74 634
Nabycie wartości niematerialnych i rzeczowych aktywów trwałych	-468 923	-135 296
Nabycie nieruchomości inwestycyjnych	0	0
Nabycie aktywów finansowych	0	0
Wpływy ze sprzedaży instrumentów finansowych	0	0
Nabycie instrumentów finansowych	0	0
Nabycie jednostki zależnej, po potrąceniu przejętych środków pieniężnych	0	0
Otrzymane dotacje rządowe	0	0
Nabycie udziałów mniejszości	0	0
Otrzymane odsetki	0	0
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-418 923	-60 661

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPIŃWÓW PIENIĘŻNYCH

DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA	od 01.10.2019 do 30.06.2020	od 01.10.2018 do 30.06.2019
Wpływ netto z tytułu emisji akcji	0	0
Wpływy z tytułu realizacji opcji	0	0
Wpływy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek	4 265 000	1 536 155
Inne wpływy finansowe	88 202	0
Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0
Koszty transakcyjne emisji kapitału	0	0
Spłata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	-157 668	- 136 937
Spłata zaciągniętych kredytów i pożyczek	-6 369 941	-217 027
Zapłacone odsetki	-416 480	-167 514
Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	-123 842
Dywidendy wypłacone akcjonariuszom mniejszościowym	0	0
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	-2 590 886	890 834
Zwiększenie/zmniejszenie netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	5 403 357	1 578 165
Różnice kursowe netto	0	0
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	1 033 274	1 203 602
ŚRODKI PIENIĘŻNE NETTO I ICH EKWIWALENTY NA KONIEC OKRESU	6 436 631	2 781 767

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES OD 1 PAŹDZIERNIKA 2019 ROKU DO 30 czerwca 2020 ROKU

Kapitał przypadający na udziałowców jednostki dominującej

	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy/rezerwowowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Zyski (straty) zatrzymane	Dochody (straty)	Razem	Udziały mniejszości	Kapitał własny ogółem
Według stanu na dzień 1 października 2019 roku	5 438 400	4 565 293	9 373 190	-694 501	240 596	18 922 977	0	18 922 977
Dochody (straty) za rok	0	0	0	0	1 286 566	1 286 566	0	1 286 566
Rozliczenie wyniku za lata poprzednie	0	1 098 218	0	-857 622	-240 596	0	0	0
Pokrycie strat z lat poprzednich	0	0	0	0	0	0	0	0
Emisja akcji	0	0	0	0	0	0	0	0
Sprzedaży ST	0	0	0	0	0	0	0	0
Błędy lat poprzednich	0	0	0	0	0	0	0	0
Dywidendy	0	0	0	0	0	0	0	0
Przeszacowanie aktywów trwałych	0	0	0	0	0	0	0	0
Według stanu na dzień 30 czerwca 2020 roku	5 438 400	5 663 511	9 373 190	-1 552 123	1 286 566	20 209 544	0	20 209 544

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES OD 1 PAŹDZIERNIKA 2018 ROKU DO 30 czerwca 2019 ROKU

	Kapitał przypadający na udziałowców jednostki dominującej						Udziały mniejszości	Kapitał własny ogółem
	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy/rezerwowo	Kapitał z aktualizacji wyceny	Zyski (straty) zatrzymane	Dochody (straty)	Razem		
Według stanu na dzień 1 października 2018 roku	5 438 400	3 611 816	9 373 190	-560 788	884 509	18 747 137	0	18 747 137
Dochody (straty) za rok	0	0	0	0	436 177	436 177	0	436 177
Rozliczenie wyniku za lata poprzednie	0	953 477	0	- 68 967	-884 509	0	0	0
Pokrycie strat z lat poprzednich	0	0	0	0	0	0	0	0
Emisja akcji	0	0	0	0	0	0	0	0
Sprzedaży ST	0	0	0	0	0	0	0	0
Koszty transakcyjne	0	0	0	0	0	0	0	0
Błędy lat poprzednich	0	0	0	0	0	0	0	0
Dywidendy	0	0	0	0	0	0	0	0
Przeszacowanie aktywów trwałych								
Według stanu na dzień 30 czerwca 2019 roku	5 438 400	4 565 293	9 373 190	- 629 755	436 177	19 183 314	0	19 183 314

4. WSKAZANIE JEDNOSTEK WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ

Na ostatni dzień okresu objętego niniejszym raportem Grupa Kapitałowa Werth-Holz składa się ze spółki Werth-Holz S.A. („Spółka dominująca”) oraz spółki zależnej Werth-Haus IBS Sp. z o.o. (dawniej Werthaus Sp. z o.o.). Spółka zależna jest podmiotem, w którym skupiona jest działalność związana z budownictwem prefabrykowanym, w tym modułowym.

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

Rok obrotowy 2019 / 2020 rozpoczął się 1.10.2019 roku i będzie trwał do 30.09.2020 roku.

Niniejsze skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z MSR 34. Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej obejmuje okres od 1.10.2019 r. do 30.06.2020 r. oraz dane porównywalne obejmujące okres od 1.10.2018 r. do 30.06.2019 r., a w przypadku sprawozdania z sytuacji finansowej – na dzień 30.06.2020 r.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zasadą kosztu historycznego z wyjątkiem nieruchomości inwestycyjnych, gruntów i budynków oraz aktywów finansowych, które są wyceniane według wartości godziwej.

Sprawozdanie finansowe jest przedstawione w polskich złotych. Polski złoty jest walutą funkcjonalną i sprawozdawczą Grupy Kapitałowej.

Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez spółki Grupy Kapitałowej w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień zatwierdzenia niniejszego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego nie stwierdza się istnienia okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności przez spółki Grupy.

Niniejsze skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zasadami rachunkowości, które zostały zaprezentowane w ostatnim sprawozdaniu finansowym Spółki dominującej za rok zakończony 30 września 2019 roku. Zastosowano takie same zasady rachunkowości dla okresu bieżącego i porównywalnego.

Szczegółowy opis przyjętych zasad rachunkowości został przedstawiony w sprawozdaniu finansowym Werth-Holz S.A. za rok 2015 / 2016.

6. PODPISANIE ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający zgodnie z art. 53 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. Skrócone skonsolidowane sprawozdania finansowe podpisuje kierownik jednostki, tj. Zarząd Werth-Holz S.A. oraz w przypadku wyznaczenia, osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych.

Niniejsze skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało podpisane w dniu 14 sierpnia 2020 r.

Spółka dominująca nie przekazuje odrębnego raportu kwartalnego, gdyż niniejszy skonsolidowany raport zawiera informacje określone w § 5 ust. 4.1 pkt 1) oraz ust. 4.2 Załącznika Nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

7. KOMENTARZ ZARZĄDU NA TEMAT CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, KTÓRE MIAŁY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE

Po trzech kwartałach roku obrachunkowego 2019/2020 Spółka zanotowała wzrost przychodów skonsolidowanych w stosunku do okresu analogicznego w roku 2018/2019 o 22,6% tj. o 6,57 mln zł i wypracowała skonsolidowane EBITDA na poziomie 2,87 mln zł (w tym samym okresie roku poprzedniego wartość ta kształtowała się na poziomie 1,61 mln zł). Skonsolidowany zysk netto po trzech kwartałach roku 2019/2020 był wyższy o 0,85 mln zł i wyniósł 1,29 mln zł (wzrost o 195%). Na wzrost zysku wpłynęła wysoka sprzedaż w końcówce kwietnia oraz w maju w spółce dominującej oraz znaczny wzrost przychodów w spółce zależnej w wyniku realizacji kontaktów w Niemczech.

W trzecim kwartale roku obrachunkowego 2019/2020 Grupa kapitałowa zanotowała wzrost przychodów o 45,3% tj. o 6,1 mln zł i wzrost skonsolidowanego zysk netto 0,5 mln zł (wzrost o 498%).

Po trzech kwartałach roku obrachunkowego 2019/2020 Spółka dominująca zanotowała wzrost przychodów jednostkowych w stosunku do okresu analogicznego w roku 2018/2019 o 14,3% tj. o 4,14 mln zł i wypracowała jednostkowe EBITDA na poziomie 3,04 mln zł (w tym samym okresie roku poprzedniego wartość ta kształtowała się na poziomie 2,58 mln zł). Jednostkowy zysk netto po trzech kwartałach roku 2019/2020 był wyższy o 0,27 mln zł i wyniósł 1,51 mln zł (wzrost o 22,2%).

W trzecim kwartale roku obrachunkowego 2019/2020 Spółka dominująca zanotowała wzrost przychodów o 33,3% tj. o 4,47 mln zł i jednostkowy zysk netto 0,4 mln zł (wzrost o 118%).

8. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W OBSZARZE PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI

W trzecim 2019/2020 roku Spółka zależna Werth-Haus realizowała dwa kontrakty. W poprzednim kwartale spółka pozyskała pięć kontraktów na terenie Niemiec na produkcję i montaż domów szkieletowych na konstrukcji drewnianej. Kontrakty te będą zakończone do końca Q1 2020/2021 r. Obecnie trwają rozmowy nad pozyskaniem kolejnych zleceń z rynku niemieckiego.

W dniu 5 maja 2020 r. Polski Fundusz Rozwoju S.A. („PFR”) dokonał pozytywnej weryfikacji spełnienia przez Spółkę warunków otrzymania subwencji finansowej w wysokości 1.342.457 zł. Subwencja została udzielona na podstawie Umowy Subwencji Finansowej zawartej pomiędzy PFR i Emitentem. Subwencja podlega zwrotowi w 24 równych miesięcznych ratach, rozpoczynając od 13 miesiąca kalendarzowego, licząc od pierwszego pełnego miesiąca kalendarzowego po dniu udzielenia subwencji, z zastrzeżeniem, iż kwota zwrotu subwencji będzie wynosić od 25% do 100% w zależności od spełnienia przez Spółkę zapisów określonych w dokumentach, na podstawie których subwencja została Spółce przyznana (pozostała część subwencji będzie podlegała umorzeniu). Dodatkowo Spółka otrzymała także pomoc de minimis w ramach tarczy antykryzysowej o wartości 0,09 mln zł.

W lipcu 2020 Spółka podpisała z Santander Bank Polska S.A. aneks do umowy kredytowej z dnia 10 lipca 2015 r. o multilinijny kredytową, przedłużający okres ważności multilinii do 12 lipca 2021 r. z możliwością automatycznego odnowienia multilinii w okresach rocznych bez konieczności zawierania aneksu, z zastrzeżeniem, że maksymalny okres przedłużenia ważności multilinii nie może być dłuższy niż 3 lata od dnia 09.07.2019 r. Na mocy aneksu do umowy o multilinijny Spółce przysługuje limit kredytów (w rachunku bieżącym i rewolwingowy) w łącznej wartości 16.000.000 złotych.

Na mocy Uchwały Zarząd Spółki w dniu 3.08.2020 r. postanowił podwyższyć kapitał zakładowy z kwoty 5.438.400 zł (pięć milionów czterysta trzydzieści osiem tysięcy czterysta złotych) do kwoty nie niższej niż 7.938.400 zł (siedem milionów dziewięćset trzydzieści osiem tysięcy czterysta złotych) i nie wyższej niż 9.388.400 zł (dziewięć milionów trzysta osiemdziesiąt osiem tysięcy czterysta złotych), tj. o kwotę nie niższą niż 2.500.000 zł (dwa miliony pięćset tysięcy złotych) i nie wyższą niż 3.950.000 zł (trzy miliony dziewięćset pięćdziesiąt tysięcy złotych) w drodze emisji w ramach kapitału docelowego nie mniej niż 25.000.000 (dwadzieścia pięć milionów) i nie więcej niż 39.500.0000 (trzydzieści dziewięć milionów pięćset tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii F o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja.

9. INFORMACJE O STRUKTURZE AKCJONARIATU SPÓŁKI DOMINUJĄCEJ ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA RAPORTU CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU

Spółka dominująca informuje, iż zgodnie z posiadanymi informacjami, akcjonariuszami posiadającymi ponad 5% głosów na WZA Spółki dominującej są:

- a) Sovereign Capital S.A. –16.789.891 akcji oraz głosów co stanowi 30,87% ogólnej liczby głosów na WZA
- b) Cantorelle Limited –16.382.612 akcji oraz głosów co stanowi 30,12% ogólnej liczby głosów na WZA
- c) Grassalen Investments Limited –12.723.764 akcji oraz głosów co stanowi 23,40% ogólnej liczby głosów na WZA
- d) Jarosław Gniadek –3.658.849 akcji oraz głosów co stanowi 6,72% ogólnej liczby głosów na WZA
- e) JC WIBO NV – 4.350.000 akcji oraz głosów co stanowi 8,00% ogólnej liczby głosów na WZA

10. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ GRUPĘ KAPITAŁOWĄ W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY

Na dzień 30 czerwca 2020 roku w przeliczeniu na pełne etaty Grupa Kapitałowa zatrudniała 33 osoby.

11. INFORMACJE DOTYCZĄCE SEGMENTÓW OPERACYJNYCH

W ramach działalności Grupy wyodrębniono dwa segmenty: galanteria ogrodowa i budownictwo prefabrykowane. W niniejszym raporcie Grupa wyodrębniła i zaprezentowała informacje o segmentach działalności oraz wynik tych segmentów.

	Za okres od 1.10.2019-30.06.2020			
	Galanteria ogrodowa	Budownictwo modułowe i prefabrykowane	Korekty konsolidacyjne	Ogółem
Przychody ze sprzedaży	33 056 073	2 823 249	-203 252	35 676 070
w ramach segmentów	0	0	0	0
do klientów zewnętrznych	33 056 073	2 823 249	0	35 879 322
Koszty działalności operacyjnej	-30 630 685	-2 791 788	0	-33 422 473
Pozostała działalność operacyjna i finansowa netto	49 201	-835	0	48 366
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	2 474 589	30 626	0	2 505 214
Przychody finansowe	48 836	12 844	-15 309	46 371
Koszty finansowe	-494 163	-62 550	15 309	-541 405
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	2 029 262	-19 081	0	2 010 181
Podatek dochodowy	520 363	-49 820	0	520 363
Zysk (strata) netto	1 508 899	-19 081	-203 252	1 286 566
Aktywa segmentu	43 256 363	2 042 150	-2 695 895	42 602 618

12. ZYSK (STRATA) PRZYPADAJĄCY/-A NA JEDNĄ AKCJĘ

Zysk podstawowy przypadający na jedną akcję oblicza się poprzez podzielenie zysku netto za okres przypadającego na zwykłych akcjonariuszy Spółki dominującej przez średnią ważoną liczbę wyemitowanych akcji zwykłych występujących w ciągu okresu.

Zysk rozwodniony przypadający na jedną akcję oblicza się poprzez podzielenie zysku netto za okres przypadającego na zwykłych akcjonariuszy przez średnią ważoną liczbę wyemitowanych akcji zwykłych występujących w ciągu okresu skorygowaną o wpływ emisji potencjalnych akcji zwykłych lub innych instrumentów.

Poniżej przedstawione zostały dane dotyczące liczby akcji, które posłużyły do wyliczenia podstawowego i rozwodnionego zysku (straty) na jedną akcję:

	od 01.04.2020 do 30.06.2020	od 01.10.2019 do 30.06.2020	od 01.04.2019 do 30.06.2019	od 01.10.2018 do 30.06.2019
Średnioważona liczba akcji w okresie	54 384 000	54 384 000	54 384 000	54 384 000
Rozwadniający wpływ potencjalnych akcji zwykłych	0	0	0	0
Średnioważona rozwodniona liczba akcji w okresie	54 384 000	54 384 000	54 384 000	54 384 000

W okresie objętym niniejszym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupa nie prowadziła żadnych programów, które skutkowałby rozwodnieniem zysku (straty).

**13. WYKAZ RAPORTÓW BIEŻĄCYCH PRZEKAZANYCH DO PUBLICZNEJ WIADOMOŚCI W III KWARTALE
2019/2020 ROKU (W OKRESIE OD 1.04.2020 - 30.06.2020)**

Raporty bieżące EBI:

Nr raportu	Data raportu	Tytuł raportu
11/2020	21.06.2020	Powołanie członka Zarządu
10/2020	11.06.2020	Treść uchwał podjętych na Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy w dniu 10 czerwca 2020 r.
09/2020	09.06.2020	Raport okresowy za II kwartał 2019/2020
08/2020	13.05.2020	Zwołanie Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki Werth-Holz S.A. na dzień 10 czerwca 2020 r.
07/2020	12.05.2020	Zmiana publikacji raportu finansowego za II kwartał roku 2019/2020

Raporty bieżące ESPI:

Nr raportu	Data raportu	Tytuł raportu
09/2020	11.06.2020	Powiadomienie o transakcji osoby pełniącej obowiązki zarządcze
08/2020	11.06.2020	Lista Akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% głosów na Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki w dniu 10 czerwca 2020r.
07/2020	13.05.2020	Zwołanie Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki Werth-Holz S.A. na dzień 10 czerwca 2020 r.
06/2020	06.05.2020	Informacja o udzieleniu Subwencji



Werth-Holz SA

**SKRÓCONY JEDNOSTKOWY RAPORT ZA III KWARTAŁ ROKU 2019/2020
ZACZYNAJĄCEGO SIĘ 1 PAŹDZIERNIKA 2019 ROKU**

WERTH-HOLZ SPÓŁKA AKCYJNA

WARSZAWA

14-08-2020

14. SKRÓCONY JEDNOSTKOWY RAPORT ZA III KWARTAŁ ROKU 2019/2020

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW (Rachunek zysków i strat)

DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA	01.04.2020 30.06.2020	01.04.2019 30.06.2019	01.10.2019 30.06.2020	01.10.2018 30.06.2019
I Przychody ze sprzedaży produktów i usług	17 592 234	13 131 669	31 787 440	27 719 884
II Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	278 162	265 622	1 268 632	1 192 596
A Przychody ze sprzedaży	17 870 396	13 397 291	33 056 073	28 912 479
I Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	13 816 143	10 471 038	24 835 332	21 364 108
II Wartość sprzedanych towarów i materiałów	18 409	9 932	324 067	519 931
B Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	13 834 551	10 480 971	25 159 399	21 884 039
C Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	4 035 844	2 916 320	7 896 674	7 028 440
D Koszty sprzedaży	1 972 586	1 581 621	3 584 389	3 274 732
E Koszty ogólnego zarządu	712 140	567 920	1 886 897	1 767 032
F Zysk (strata) ze sprzedaży	1 351 118	766 779	2 425 388	1 986 676
I Pozostałe przychody operacyjne	140 082	-3 649	157 683	79 646
II Pozostałe koszty operacyjne	42 311	53 267	108 482	54 563
G Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 448 889	709 863	2 474 589	2 011 759
I Przychody finansowe	-104 466	-53 521	48 836	87 624
II Koszty finansowe	166 794	150 365	494 163	444 282
H Przychody i koszty finansowe netto	-271 260	-203 886	-445 327	-356 658
I Zysk (strata) przed opodatkowaniem	1 177 629	505 977	2 029 262	1 655 100
J Podatek dochodowy	383 861	141 141	520 363	420 648
K Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	793 768	364 836	1 508 899	1 234 452
L Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	0	0	0	0
M Zysk (strata) za rok	793 768	364 836	1 508 899	1 234 452
I Przeszacowanie środków trwałych	0	0	0	0
II Zyski / (straty) z wyceny aktywów finansowych przeznaczonych do sprzedaży	0	0	0	0
III Podatek dochodowy dotyczący składników pozostałych dochodów ogółem	0	0	0	0
N Pozostałe dochody całkowite za dany rok po opodatkowaniu	0	0	0	0
O DOCHODY CAŁKOWITE ZA ROK	793 768	364 836	1 508 899	1 234 452

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (Bilans)

AKTYWA	30.06.2020	30.09.2019	30.06.2019
A Aktywa trwałe			
I Rzeczowe aktywa trwałe	14 609 561	14 855 277	14 814 871
1. Grunty	591 750	591 750	591 750
2. Budynki i budowle	12 801 046	13 088 333	13 183 998
3. Maszyny i urządzenia	362 961	468 090	268 786
4. Środki transportu	582 119	656 362	493 652
5. Pozostałe	253 885	10 472	11 736
6. Środki trwałe w budowie	17 800	40 271	264 948
II Wartości niematerialne	125	100	160
III Prawo wieczystego użytkowania gruntów	1 148 325	1 148 325	1 148 325
IV Nieruchomości inwestycyjne	0	0	0
V Długoterminowe aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	0	0	0
VI Pozostałe długoterminowe aktywa finansowe	1 845 181	1 726 054	1 434 097
VII Aktywa z tytułu podatku odroczonego	42 240	186 492	326 291
	17 645 432	17 916 248	17 723 744
B Aktywa obrotowe			
I Zapasy	11 066 143	15 747 757	15 084 646
1. Materiały	1 951 656	1 173 829	1 883 050
2. Produkcja w toku	2 230 455	3 060 069	3 002 753
3. Wyroby gotowe	6 582 407	11 317 817	10 031 068
4. Towary	0	0	0
5. Zaliczki na dostawy	301 625	195 987	167 775
II Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	8 318 954	4 197 146	5 018 845
1. Należności z tytułu dostaw i usług - jednostki powiązane	658 296	347 331	345 597
2. Należności z tytułu dostaw i usług - jednostki pozostałe	7 351 067	2 881 938	4 233 339
3. Należności publiczno - prawne	211 128	943 214	378 837
4. Inne należności	98 464	24 664	61 073
III Krótkoterminowe aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	0	0	0
IV Rozliczenia międzyokresowe i pozostałe aktywa	323 455	168 171	186 628
V Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	5 902 379	601 638	2 745 115
VI Aktywa sklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	0	0	0
	25 610 931	20 714 711	23 035 234
SUMA BILANSOWA	43 256 363	38 630 959	40 758 978

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (Bilans)

PASYWA	30.06.2020	30.09.2019	30.06.2019
A Kapitał własny			
I Kapitał podstawowy	5 438 400	5 438 400	5 438 400
II Kapitał zapasowy/rezerwowany	5 663 510	4 565 293	4 565 293
III Kapitał z aktualizacji wyceny	9 373 190	9 373 190	9 373 190
1. Kapitał z aktualizacji wyceny środków trwałych	9 373 190	9 373 190	9 373 190
2. Kapitał z aktualizacji wyceny prawa użytkowania wieczystego	0	0	0
3. Kapitał z aktualizacji wyceny instrumentów finansowych	0	0	0
IV Zyski (straty) zatrzymane	0	0	0
V Zysk (strata) netto roku bieżącego	1 508 899	1 098 218	1 234 452
	21 983 999	20 475 101	20 611 344
B Zobowiązania długoterminowe			
I Długoterminowe kredyty i pożyczki	0	0	0
1. Kredyty bankowe	0	0	0
2. Pożyczki od podmiotów powiązanych	0	0	0
3. Pożyczki od podmiotów pozostałych	0	0	0
II Długoterminowe dłużne papiery wartościowe	2 619 838	2 600 000	2 606 158
1. Podmioty powiązane	1 309 919	1 300 000	1 303 079
2. Podmioty pozostałe	1 309 919	1 300 000	1 303 079
III Długoterminowe rezerwy na zobowiązania	2 200	2 200	2 200
1. Rezerwa na świadczenia pracownicze	2 200	2 200	2 200
2. Pozostałe rezerwy	0	0	0
IV Pozostałe zobowiązania długoterminowe	437 750	309 242	222 258
1. Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	437 750	309 242	222 258
V Rezerwy z tytułu podatku odroczonego	8 380	50 089	55 832
	3 068 168	2 961 531	2 886 447

C Zobowiązania krótkoterminowe				
I	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	4 623 351	2 951 011	5 418 925
1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług - jednostki powiązane	0	566 881	0
2.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług - jednostki pozostałe w tym zaliczki na dostawy	3 908 199 25 000	1 983 119 34 520	4 083 814 0
3.	Zobowiązania publiczno - prawne	486 039	250 986	316 002
4.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	229 113	136 907	385 851
5.	Inne zobowiązania	0	13 119	633 258
II	Krótkoterminowe kredyty i pożyczki	10 572 623	11 335 107	11 406 049
1.	Kredyty bankowe	10 572 623	11 335 107	11 406 049
2.	Pożyczki od podmiotów powiązanych	0	0	0
3.	Pożyczki od podmiotów pozostałych	0	0	0
III	Krótkoterminowe dłużne papiery wartościowe	0	0	0
1.	Podmioty powiązane	0	0	0
2.	Podmioty pozostałe	0	0	0
IV	Krótkoterminowe rezerwy na zobowiązania	2 733 708	633 696	4 563
1.	Rezerwa na świadczenia pracownicze	4 563	4 563	4 563
2.	Pozostałe rezerwy	2 729 145	629 133	0
V	Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	0	0	208 752
VI	Pozostałe zobowiązania finansowe	230 990	230 990	150 421
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	230 990	230 990	150 421
VII	Przychody przyszłych okresów i dotacje	43 524	43 524	72 477
1.	Przychody przyszłych okresów	0	0	0
2.	Dotacje	43 524	43 524	72 477
		18 204 196	15 194 328	17 261 187
SUMA BILANSOWA		43 256 363	38 630 959	40 758 978

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA	01.10.2019 30.06.2020	01.10.2018 30.06.2019
Zysk netto z działalności kontynuowanej	1 508 899	1 234 452
Zysk/(Strata) brutto z działalności zaniechanej	0	0
Zysk brutto	1 508 899	1 234 452
Uzgodnienie zysku brutto z przepływami środków pieniężnych netto		
Niepieniężne:		
Amortyzacja	572 143	565 802
Koszty z tytułu płatności w formie akcji	0	0
Zmniejszenie wartości godziwej nieruchomości inwestycyjnych	0	0
Zmniejszenie wartości instrumentów finansowych	0	0
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-50 000	-74 634
Przychody finansowe	0	0
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	416 480	247 041
Koszty finansowe (odsetki i różnice kursowe)	81 090	9 282
Udział w zysku jednostki stowarzyszonej	0	0
Zmiany pozycji kapitału obrotowego:		
Zmiana stanu należności z tytułu dostaw i usług i pozostałych należności	-4 121 808	-465 299
Zmiana stanu zapasów	4 681 614	- 1 364 934
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu dostaw i usług i pozostałych zobowiązań	3 173 989	3 123 760
Zmiana stanu rezerw	2 058 303	-1 459 747
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-11 0321	-79 534
Inne korekty	0	0
Podatek dochodowy zapłacony	0	0
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	8 309 678	1 736 190

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA

Wpływy ze sprzedaży wartości niematerialnych i rzeczowych aktywów trwałych	50 000	74 634
Nabycie wartości niematerialnych i rzeczowych aktywów trwałych	-348 923	-135 296
Nabycie nieruchomości inwestycyjnych	0	0
Nabycie aktywów finansowych	0	-988 523
Spłata udzielonej pożyczki – jednostka powiązana	760 065	0
Nabycie instrumentów finansowych	0	0
Nabycie jednostki zależnej, po potrąceniu przejętych środków pieniężnych	0	0
Otrzymane dotacje rządowe	0	0
Nabycie udziałów mniejszości	0	0
Otrzymane odsetki udzielone pożyczki – jednostka powiązana	0	0
	-879 192	0
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-418 050	- 1 049 184

DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA

Wpływ netto z tytułu emisji akcji	0	0
Wpływy z tytułu realizacji opcji	0	0
Wpływy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek	4 265 000	1 536 155
Inne wpływy finansowe	88 202	0
Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0
Koszty transakcyjne emisji kapitału	0	0
Spłata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	-157 668	-136 937
Spłata zaciągniętych kredytów i pożyczek	-6 369 941	-217 027
Zapłacone odsetki	-416 480	-167 514
Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	-123 842
Dywidendy wypłacone akcjonariuszom mniejszościowym	0	0
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	-2 590 886	890 834
Zwiększenie/zmniejszenie netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	5 300 741	1 577 840
Różnice kursowe netto	0	0
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	601 638	1 167 275
ŚRODKI PIENIĘŻNE NETTO I ICH EKWIWALENTY NA KONIEC OKRESU	5 902 379	2 745 115

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES OD 1 PAŹDZIERNIKA 2019 ROKU DO 30 CZERWCA 2020 ROKU

	Kapitał przypadający na udziałowców jednostki dominującej						Udziały mniejszości	Kapitał własny ogółem
	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy/rezerwowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Zyski (straty) zatrzymane	Dochody (straty)	Razem		
Według stanu na dzień 01 października 2019 roku	5 438 400	4 565 293	9 373 190	0	1 098 218	20 475 101	0	20 475 101
Dochody (straty) za rok	0	0	0	0	1 508 898	1 508 898	0	1 508 898
Rozliczenie wyniku za lata poprzednie	0	1 098 218	0	0	-1 098 218	0	0	0
Pokrycie strat z lat poprzednich	0	0	0	0	0	0	0	0
Emisja akcji	0	0	0	0	0	0	0	0
Sprzedaży ST	0	0	0	0	0	0	0	0
Błędy lat poprzednich	0	0	0	0	0	0	0	0
Dywidendy	0	0	0	0	0	0	0	0
Przeszacowanie aktywów trwałych	0	0	0	0	0	0	0	0
Według stanu na dzień 30 czerwca 2020 roku	5 438 400	5 663 510	9 373 190	0	1 508 898	21 983 999	0	21 983 999

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES OD 1 PAŹDZIERNIKA 2018 ROKU DO 30 CZERWCA 2019 ROKU
Kapitał przypadający na udziałowców jednostki dominującej

	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy/rezerwowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Zyski (straty) zatrzymane	Dochody (straty)	Razem	Udziały mniejszości	Kapitał własny ogółem
Według stanu na dzień 01 października 2018 roku	5 438 400	3 611 825	9 373 190	- 350 453	1 303 930	19 376 883	0	19 376 883
Dochody (straty) za rok	0	0	0	0	1 234 452	1 234 452	0	1 234 452
Rozliczenie wyniku za lata poprzednie	0	953 477	0	350 453	-1 303 930	0	0	0
Pokrycie strat z lat poprzednich	0	0	0	0	0	0	0	0
Emisja akcji	0	0	0	0	0	0	0	0
Sprzedaży ST	0	0	0	0	0	0	0	0
Błędy lat poprzednich	0	0	0	0	0	0	0	0
Dywidendy	0	0	0	0	0	0	0	0
Przeszacowanie aktywów trwałych	0	0	0	0	0	0	0	0
Według stanu na dzień 30 czerwca 2019 roku	5 438 400	4 565 302	9 373 190	0	1 234 452	20 611 344	0	20 611 344