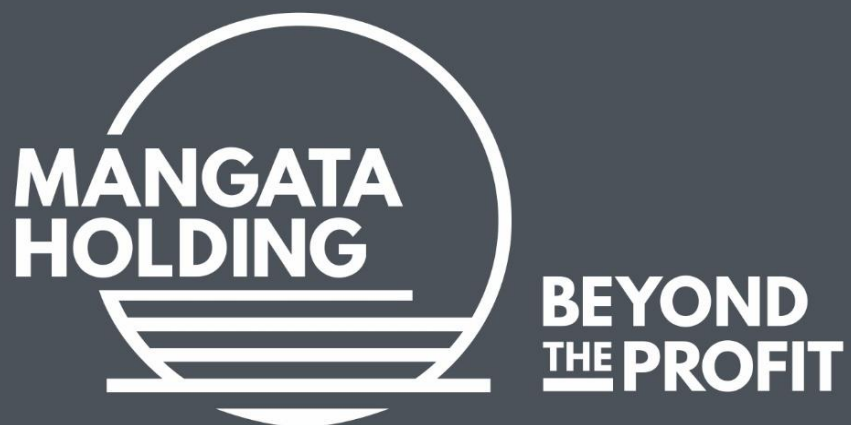


**ROZSZERZONY SKONSOLIDOWANY  
RAPORT KWARTALNY**



**ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2021 ROKU  
DO 30 WRZEŚNIA 2021 ROKU**

## SPIS TREŚCI

I. WYBRANE DANE FINANSOWE PRZELICZONE NA EURO .....	3
II. SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE .....	5
Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej .....	5
Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z dochodów .....	7
Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów .....	8
Skrócone śródroczne skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym .....	9
Skrócony śródroczny skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych .....	10
III. NOTY DO SKRÓCONEGO ŚRÓDROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO .....	11
3.1 Informacje ogólne .....	11
3.2 Podstawa sporządzenia skróconego śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego .....	14
3.3 Segmenty operacyjne .....	15
3.4 Koszty według rodzaju .....	18
3.5 Pozostałe przychody operacyjne .....	18
3.6 Pozostałe koszty operacyjne .....	19
3.7 Przychody finansowe .....	19
3.8 Koszty finansowe .....	19
3.9 Podatek dochodowy .....	19
3.10 Odpisy aktualizujące .....	20
3.11 Rezerwy .....	20
3.12 Podatek odroczony .....	21
3.13 Zdarzenia po dniu bilansowym .....	21
IV. POZOSTAŁE INFORMACJE DO SKONSOLIDOWANEGO RAPORTU KWARTALNEGO .....	22
4.1 Zwięzły opis istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń dotyczących emitenta .....	22
4.2 Czynniki i zdarzenia, w tym o nietypowym charakterze, mających istotny wpływ na skrócone sprawozdanie finansowe .....	22
4.3 Czynniki wpływające na wyniki w kolejnym kwartale .....	23
4.4 Sezonowość i cykliczność .....	24
4.5 Sytuacja finansowo – majątkowa Grupy .....	25
Analiza sprawozdania z dochodów .....	25
Analiza sytuacji majątkowej i finansowej .....	27
Przepływy gotówkowe .....	31
4.6 Istotne umowy .....	31
4.7 Realizacja prognoz .....	31
4.8 Emisja, wykup i spłata instrumentów nieudziałowych i kapitałowych .....	32
4.9 Wypłata dywidendy .....	32
4.10 Akcjonariusze jednostki dominującej .....	32
4.11 Akcje posiadane przez osoby zarządzające i nadzorujące .....	32
4.12 Postępowania sądowe .....	33
4.13 Udzielone poręczenia i gwarancje .....	34
4.14 Informacje dotyczące możliwości realizacji zobowiązań umownych .....	34
4.15 Informacje o niespłaceniu kredytu lub pożyczki lub naruszeniu istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki, w odniesieniu do których nie podjęto żadnych działań naprawczych do końca okresu sprawozdawczego .....	34
V. SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE .....	35
Skrócone śródroczne sprawozdanie z sytuacji finansowej .....	35
Skrócone śródroczne sprawozdanie z dochodów .....	36
Skrócone śródroczne sprawozdanie z całkowitych dochodów .....	36
Skrócone śródroczne zestawienie zmian w kapitale własnym .....	37
Skrócony śródroczny rachunek przepływów pieniężnych .....	38
VI. DODATKOWE INFORMACJE DO SKRÓCONEGO ŚRÓDROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO .....	39
6.1 Segmenty operacyjne .....	39
6.2 Transakcje i rozrachunki z jednostkami powiązаныmi .....	39
6.3 Zdarzenia po dniu bilansowym .....	39

## I. WYBRANE DANE FINANSOWE PRZELICZONE NA EURO

### a) Dane Grupy Kapitałowej

	w tys. PLN		w tys. EUR	
	01.01.- 30.09.2021	01.01.- 30.09.2020	01.01.- 30.09.2021	01.01.- 30.09.2020
Przychody netto ze sprzedaży	584 032	421 075	128 119	94 794
Zysk z działalności operacyjnej	71 114	31 513	15 600	7 094
Zysk brutto	69 962	32 750	15 348	7 373
Zysk netto	56 791	27 209	12 458	6 125
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	39 463	58 365	8 657	13 139
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-23 148	-40 977	-5 078	-9 225
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-28 888	-26 913	-6 337	-6 059
Przepływy pieniężne netto (bez różnic kursowych)	-12 573	-9 525	-2 758	-2 144
Zysk netto przypadająca akcjonariuszom jednostki dominującej na jedną akcję zwykłą (w PLN/EUR)	8,33	4,00	1,83	0,90
	w tys. PLN		w tys. EUR	
	30.09.2021	31.12.2020	30.09.2021	31.12.2020
Aktywa razem	817 886	730 980	176 539	158 399
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	350 687	290 730	75 695	62 999
Zobowiązania długoterminowe	131 000	145 683	28 276	31 569
Zobowiązania krótkoterminowe	219 687	145 047	47 419	31 431
Kapitał własny	467 199	440 250	100 844	95 400
Kapitał zakładowy	1 335	1 335	288	289
Wartość księgowa na jedną akcję (w PLN/EUR)	69,97	65,94	15,10	14,29
Średnioważona liczba akcji (w szt.)	6 676 854	6 676 854		

### b) Dane Jednostki dominującej

	w tys. PLN		w tys. EUR	
	01.01.- 30.09.2021	01.01.- 30.09.2020	01.01.- 30.09.2021	01.01.- 30.09.2020
Przychody netto ze sprzedaży	8 041	6 616	1 764	1 489
Zysk z działalności operacyjnej	1 738	1 089	381	245
Zysk brutto	36 986	18 779	8 114	4 228
Zysk netto	36 466	18 473	8 000	4 159
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	2 213	-1 030	485	-232
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	5 899	21 664	1 294	4 877
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-8 762	-18 502	-1 922	-4 165
Przepływy pieniężne netto (bez różnic kursowych)	-650	2 132	-143	480
Zysk netto przypadająca akcjonariuszom jednostki dominującej na jedną akcję zwykłą (w PLN/EUR)	5,46	2,77	1,20	0,62
	w tys. PLN		w tys. EUR	
	30.09.2021	31.12.2020	30.09.2021	31.12.2020
Aktywa razem	391 254	364 785	84 451	79 047
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	34 780	14 732	7 507	3 192
Zobowiązania długoterminowe	3 355	11 245	724	2 437
Zobowiązania krótkoterminowe	31 425	3 487	6 783	756
Kapitał własny	356 474	350 053	76 944	75 854
Kapitał zakładowy	1 335	1 335	288	289
Wartość księgowa na jedną akcję (w PLN/EUR)	53,39	52,43	11,52	11,36
Średnioważona liczba akcji (w szt.)	6 676 854	6 676 854		

Przychody, zyski oraz przepływy pieniężne zostały przeliczone przy użyciu średnich kursów PLN wobec EUR obliczonych jako średnia arytmetyczna z ostatnich kursów publikowanych przez NBP w poszczególnych miesiącach okresu i wynoszących 4,5585 za III kwartały 2021 roku oraz 4,4420 za III kwartały 2020 roku. Dane bilansowe przeliczono po kursach obowiązujących na 30 września 2021 (4,6329) oraz na 31 grudnia 2020 (4,6148).

## II. SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

### Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

AKTYWA	30.09.2021 (niebadane)	31.12.2020 (badane)
Wartość firmy	31 826	31 826
Wartości niematerialne	36 840	38 949
Rzeczowe aktywa trwałe	305 592	308 380
Aktywa z tytułu prawa do użytkowania	69 522	67 915
Nieruchomości inwestycyjne	9 766	10 029
Pozostałe długoterminowe aktywa finansowe	21 783	17 747
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	9 675	9 983
<b>Aktywa trwałe razem</b>	<b>485 004</b>	<b>484 829</b>
Zapasy	147 443	104 179
Należności handlowe oraz pozostałe należności	164 943	108 213
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	0	280
Pożyczki krótkoterminowe	0	3
Pochodne instrumenty finansowe	0	0
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	20 496	33 476
<b>Aktywa obrotowe inne niż aktywa zakwalifikowane jako przeznaczone do sprzedaży</b>	<b>332 882</b>	<b>246 151</b>
Aktywa przeznaczone do zbycia	0	0
<b>Aktywa obrotowe razem</b>	<b>332 882</b>	<b>246 151</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>817 886</b>	<b>730 980</b>

PASYWA	30.09.2021 (niebadane)	31.12.2020 (badane)
Kapitał podstawowy	1 335	1 335
Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	164 211	164 211
Pozostałe kapitały rezerwowe	-9 492	-10 381
Zyski zatrzymane	304 917	279 339
<b>Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej</b>	<b>460 971</b>	<b>434 504</b>
Udziały niedające kontroli	6 228	5 746
<b>Kapitał własny razem</b>	<b>467 199</b>	<b>440 250</b>
Kredyty, pożyczki, inne instrumenty dłużne	65 827	78 049
Zobowiązania z tytułu leasingu	26 545	28 555
Pozostałe zobowiązania	3 427	4 104
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	21 471	21 245
Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	13 730	13 730
Pozostałe rezerwy długoterminowe	0	0
<b>Zobowiązania długoterminowe razem</b>	<b>131 000</b>	<b>145 683</b>
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	132 512	89 215
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	4 840	550
Kredyty, pożyczki, inne instrumenty dłużne	57 045	32 405
Zobowiązania z tytułu leasingu	11 658	12 216
Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	10 815	8 129
Pochodne instrumenty finansowe	1 699	2 171
Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	1 118	361
<b>Zobowiązania krótkoterminowe inne niż związane z aktywami przeznaczonymi do sprzedaży</b>	<b>219 687</b>	<b>145 047</b>
Zobowiązania wchodzące w skład grup przeznaczonych do zbycia	0	0
<b>Zobowiązania krótkoterminowe razem</b>	<b>219 687</b>	<b>145 047</b>
<b>Zobowiązania razem</b>	<b>350 687</b>	<b>290 730</b>
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>817 886</b>	<b>730 980</b>

## Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z dochodów

	Nota	01.07. - 30.09.2021 (niebadane)	01.07. - 30.09.2020 (niebadane)	01.01. - 30.09.2021 (niebadane)	01.01. - 30.09.2020 (niebadane)
Przychody ze sprzedaży	3.3	210 237	137 910	584 032	421 075
Koszt własny sprzedaży	3.4	155 730	109 957	437 543	337 384
<b>Zysk brutto ze sprzedaży</b>		<b>54 507</b>	<b>27 953</b>	<b>146 489</b>	<b>83 691</b>
Koszty sprzedaży	3.4	10 292	7 794	29 605	22 862
Koszty ogólnego zarządu	3.4	15 479	11 004	45 332	35 301
Pozostałe przychody operacyjne	3.5	1 412	2 232	3 555	10 571
Pozostałe koszty operacyjne	3.6	1 861	491	3 993	4 586
<b>Zysk z działalności operacyjnej</b>		<b>28 287</b>	<b>10 896</b>	<b>71 114</b>	<b>31 513</b>
Przychody finansowe	3.7	1 519	769	1 887	4 119
Koszty finansowe	3.8	-102	1 325	3 039	2 882
<b>Zysk przed opodatkowaniem</b>		<b>29 908</b>	<b>10 340</b>	<b>69 962</b>	<b>32 750</b>
Podatek dochodowy	3.9	6 103	1 928	13 171	5 541
<b>Zysk netto</b>		<b>23 805</b>	<b>8 412</b>	<b>56 791</b>	<b>27 209</b>
Zysk (strata) z działalności zaniechanej		0	0	0	0
<b>Zysk netto</b>		<b>23 805</b>	<b>8 412</b>	<b>56 791</b>	<b>27 209</b>
Zysk netto przypadający:					
- akcjonariuszom jednostki dominującej		23 331	8 257	55 623	26 720
- akcjonariuszom niekontrolującym		474	155	1 168	489

## Zysk na jedną akcję

Zysk na akcję	01.07. - 30.09.2021	01.07. - 30.09.2020	01.01. - 30.09.2021	01.01. - 30.09.2020
<b>Zysk na jedną akcję zwykłą:</b>				
Podstawowy zysk przypadający na jedną akcję z działalności kontynuowanej	3,49	1,24	8,33	4,00
Podstawowy zysk przypadający na jedną akcję z działalności zaniechanej	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Zysk na jedną akcję zwykłą</b>	<b>3,49</b>	<b>1,24</b>	<b>8,33</b>	<b>4,00</b>
<b>Rozwodniony zysk na jedną akcję zwykłą:</b>				
Rozwodniony zysk przypadający na jedną akcję z działalności kontynuowanej	3,49	1,24	8,33	4,00
Rozwodniony zysk przypadający na jedną akcję z działalności zaniechanej	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Rozwodniony zysk na jedną akcję zwykłą</b>	<b>3,49</b>	<b>1,24</b>	<b>8,33</b>	<b>4,00</b>

**Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów**

	01.07. - 30.09.2021 (niebadane)	01.07. - 30.09.2020 (niebadane)	01.01. - 30.09.2021 (niebadane)	01.01. - 30.09.2020 (niebadane)
<b>Zysk netto</b>	<b>23 805</b>	<b>8 412</b>	<b>56 791</b>	<b>27 209</b>
<i>Inne całkowite dochody</i>				
<b>Inne całkowite dochody, które zostaną przeklasyfikowane na zyski lub straty po spełnieniu określonych warunków</b>	<b>-4 134</b>	<b>-2 260</b>	<b>1 095</b>	<b>-12 371</b>
Instrumenty zabezpieczające przepływy pieniężne	-4 134	-2 260	1 095	-12 371
<b>Inne całkowite dochody, które nie zostaną przeklasyfikowane na zyski lub straty</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Zyski (straty) aktuarialne z tytułu świadczeń pracowniczych	0	0	0	0
<b>Inne całkowite dochody przed opodatkowaniem</b>	<b>-4 134</b>	<b>-2 260</b>	<b>1 095</b>	<b>-12 371</b>
Podatek dochodowy od innych całkowitych dochodów, które mogą być przeniesione do wyniku	-635	-562	186	-1 971
Podatek dochodowy od innych całkowitych dochodów, które nie zostaną przeniesione w późniejszych okresach	0	0	0	0
<b>Inne całkowite dochody po opodatkowaniu</b>	<b>-3 499</b>	<b>-1 698</b>	<b>909</b>	<b>-10 400</b>
<b>Całkowite dochody</b>	<b>20 306</b>	<b>6 714</b>	<b>57 700</b>	<b>16 809</b>
Całkowite dochody przypadające:				
- akcjonariuszom jednostki dominującej	19 933	6 390	56 549	16 502
- akcjonariuszom niekontrolującym	373	324	1 151	307



## Skrócone śródroczne skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym

za okres od 01.01. do 30.09.2021 roku (niebadane)

	Kapitał podstawowy	Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Pozostałe kapitały rezerwowe	Zyski zatrzymane	Razem kapitał przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	Udziały niedające kontroli	Kapitał własny razem
Saldo na początek okresu	1 335	164 211	-10 381	279 339	434 504	5 746	440 250
Zmiana struktury grupy kapitałowej - transakcje z mniejszością	0	0	0	0	0	0	0
Dywidendy	0	0	0	-30 045	-30 045	-706	-30 751
Zysk (strata) netto	0	0	0	55 623	55 623	1 168	56 791
Inne całkowite dochody po opodatkowaniu	0	0	889	0	889	20	909
<b>Razem całkowite dochody</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>889</b>	<b>55 623</b>	<b>56 512</b>	<b>1 188</b>	<b>57 700</b>
<b>Zmiany w kapitale własnym</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>889</b>	<b>25 578</b>	<b>26 467</b>	<b>482</b>	<b>26 949</b>
Saldo na koniec okresu	1 335	164 211	-9 492	304 917	460 971	6 228	467 199

za okres od 01.01. do 30.09.2020 roku (niebadane)

	Kapitał podstawowy	Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Pozostałe kapitały rezerwowe	Zyski zatrzymane	Razem kapitał przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	Udziały niedające kontroli	Kapitał własny razem
Saldo na początek okresu	1 335	164 211	1 825	245 477	412 848	5 928	418 776
Zmiana struktury grupy kapitałowej - transakcje z mniejszością	0	0	0	0	0	0	0
Dywidendy	0	0	0	0	0	-642	-642
Zysk (strata) netto	0	0	0	26 720	26 720	489	27 209
Inne całkowite dochody po opodatkowaniu	0	0	-10 217	0	-10 217	-183	-10 400
<b>Razem całkowite dochody</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-10 217</b>	<b>26 720</b>	<b>16 503</b>	<b>306</b>	<b>16 809</b>
<b>Zmiany w kapitale własnym</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-10 217</b>	<b>26 720</b>	<b>16 503</b>	<b>-336</b>	<b>16 167</b>
Saldo na koniec okresu	1 335	164 211	-8 392	272 197	429 351	5 592	434 943

## Skrócony śródroczny skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych

	01.01.-30.09.2021 (niebadane)	01.01.-30.09.2020 (niebadane)
<b>Zysk przed opodatkowaniem</b>	<b>69 962</b>	<b>32 750</b>
Amortyzacja	28 640	24 948
Odpisy aktualizujące aktywa trwałe	105	359
Zysk (strata) ze sprzedaży aktywów trwałych	63	540
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	407	-82
Koszty odsetek	1 178	2 012
Przychody z odsetek	-9	-202
Zmiana stanu zapasów	-43 264	10 342
Zmiana stanu należności	-56 730	-4 189
Zmiana stanu zobowiązań	43 921	669
Zmiana stanu rezerw	3443	-455
<b>Zmiana kapitału obrotowego</b>	<b>-52 630</b>	<b>6 367</b>
<b>Korekty razem</b>	<b>-22 246</b>	<b>33 942</b>
<b>Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej</b>	<b>47 716</b>	<b>66 692</b>
Zapłacony podatek dochodowy	-8 253	-8 327
<b>Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>39 463</b>	<b>58 365</b>
Wydatki na nabycie wartości niematerialnych	-952	-2 140
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych	-18 685	-21 524
Wpływy ze sprzedaży pozostałych aktywów finansowych	0	289
Wpływy ze sprzedaży nieruchomości inwestycyjnych	200	0
Pożyczki udzielone jednostkom powiązanym	-3 720	-17 750
Otrzymane odsetki	9	148
<b>Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>-23 148</b>	<b>-40 977</b>
Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek	32 924	15 663
Spłaty kredytów i pożyczek	-20 285	-36 012
Spłata zobowiązań z tytułu leasingu	-9 834	-4 168
Odsetki zapłacone	-1 494	-1 754
Dywidendy wypłacone	-30 751	-642
Inne wpływy finansowe	552	0
<b>Środki pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>-28 888</b>	<b>-26 913</b>
Zmiana netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów bez różnic kursowych	-12 573	-9 525
Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów z tytułu różnic kursowych	-407	82
<b>Zmiana netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów</b>	<b>-12 980</b>	<b>-9 443</b>
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	33 476	38 214
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	20 496	28 771

## III. NOTY DO SKRÓCONEGO ŚRÓDROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

### 3.1 Informacje ogólne

#### a) Informacje o Spółce dominującej

Spółką dominującą Grupy Kapitałowej Mangata Holding („Grupa Kapitałowa”, „Grupa”) jest Mangata Holding S.A. („Jednostka dominująca”, „Spółka dominująca”, „Spółka”, „Emitent”).

Spółka dominująca została utworzona na podstawie aktu notarialnego z dnia 1 grudnia 1990 roku (Rep. A. 1453/90). Spółka jest wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego w Sądzie Rejonowym w Bielsku – Białej Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem: 0000084847. Spółce nadano numer statystyczny REGON 890501767.

Akcje Spółki dominującej są notowane na Warszawskiej Giełdzie Papierów Wartościowych.

Siedziba Spółki dominującej mieści się przy ul. Cechowej 6/8 w Bielsku-Białej.

Czas trwania Spółki dominującej jest nieoznaczony.

Jednostką dominującą dla Mangata Holding S.A. jest Capital MBO Sp. z o.o., natomiast jednostką dominującą najwyższego szczebla jest BTQ S.A. (wcześniej BI7 sp. z o.o.), której akcje w większości pozostają własnością rodziny Państwa Jurczyk.

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki dominującej jest szeroko rozumiana działalność holdingowa prowadzona na rzecz podmiotów wchodzących w skład Grupy Kapitałowej Mangata Holding S.A. Działalność ta obejmuje w szczególności:

- określenie kierunków rozwoju strategicznego w oparciu o cele wyznaczone przez Właścicieli,
- definiowanie strategii, wizji, misji i celów dla całej Grupy oraz poszczególnych segmentów i spółek,
- zarządzanie strategiczne w obszarze finansów,
- obsługę prawną Grupy,
- realizację strategii i głównych projektów w zakresie HR,
- realizację zakupów strategicznych i doboru dostawców materiałów, towarów i usług.

W skład Zarządu Jednostki dominującej na dzień 30 września 2021 roku wchodziły następujące osoby:

- Leszek Jurasz – Prezes Zarządu
- Kazimierz Przełomski – Wiceprezes Zarządu
- Michał Zawisza – Wiceprezes Zarządu

W okresie objętym skonsolidowanym raportem, do dnia jego zatwierdzenia, nie miały miejsca zmiany w składzie Zarządu Jednostki dominującej.

W skład Rady Nadzorczej Spółki do dnia 8 czerwca 2021 roku wchodziły następujące osoby:

- Grzegorz Morawiec – Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Tomasz Jurczyk – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej
- Jan Jurczyk – Sekretarz Rady Nadzorczej

- Marcin Knieć – Członek Rady Nadzorczej
- Zygmunt Mrozek – Członek Rady Nadzorczej
- Ireneusz Tomecki – Członek Rady Nadzorczej

W skład Rady Nadzorczej Spółki od dnia 8 czerwca 2021 roku, również na dzień 30 września 2021 roku, wchodziły następujące osoby:

- Grzegorz Morawiec – Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Tomasz Jurczyk – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej
- Jan Jurczyk – Sekretarz Rady Nadzorczej
- Marcin Knieć – Członek Rady Nadzorczej
- Zygmunt Mrozek – Członek Rady Nadzorczej
- Robert Czajkowski – Członek Rady Nadzorczej

Powyższe zmiany w składzie Rady Nadzorczej zostały dokonane w dniu 8 czerwca 2021 roku przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Mangata Holding S.A., które powołało Członków Rady Nadzorczej nowej kadencji.

W ramach Rady Nadzorczej funkcjonuje Komitet Audytu. W skład Komitetu Audytu Spółki do dnia 8 czerwca 2021 roku wchodziły następujące osoby:

- Marcin Knieć - Przewodniczący Komitetu Audytu
- Grzegorz Morawiec - Członek Komitetu Audytu
- Ireneusz Tomecki - Członek Komitetu Audytu

W skład Komitetu Audytu od dnia 8 czerwca 2021 roku, również na dzień 30 września 2021 roku wchodzi:

- Marcin Knieć - Przewodniczący Komitetu Audytu
- Grzegorz Morawiec - Członek Komitetu Audytu
- Robert Czajkowski - Członek Komitetu Audytu

W okresie objętym skonsolidowanym raportem, do dnia jego zatwierdzenia, nie miały miejsca inne zmiany w składzie Komitetu Audytu Jednostki dominującej.

Komitet Audytu Mangata Holding S.A. w powyższym składzie spełnia kryteria określone przez ustawę o biegłych rewidentach, firmach audytorskich i nadzorze publicznym (Dz. U. z 2020 r., poz. 1415 z późn. zm.).

## **b) Informacje o Grupie Kapitałowej**

Podstawowym przedmiotem działalności Grupy jest:

- produkcja armatury,
- produkcja odlewów,
- produkcja elementów złącznych,
- produkcja podzespołów dla motoryzacji,
- produkcja komponentów dla przemysłu maszynowego,
- automatyka przemysłowa.

Poza Spółką dominującą, w skład Grupy na 30 września 2021 roku wchodziły następujące spółki:

Nazwa spółki zależnej	Siedziba	Udział Grupy w kapitale na 30.09.2021	Udział Grupy w kapitale na 31.12.2020
Śrubena Unia Sp. z o.o.	ul. Grunwaldzka 5, 34-300 Żywiec	100,00%	100,00%
MCS Sp. z o.o.	ul. Strażacka 43, 44-240 Żory	100,00%	100,00%
ZETKAMA R&D Sp. z o.o.	ul. 3 Maja 12, 57-410 Ścinawka Średnia	100,00%	100,00%
Masterform Sp. z o.o.	ul. Mikulicza 6a, 58-160 Świebodzice	100,00%	100,00%
Kuźnia Polska S.A.	ul. Górecka 32, 43-430 Skoczów	95,80%	95,80%
ZETKAMA Nieruchomości Sp. z o.o.	ul. Cechowa 6/8 43-300 Bielsko-Biała	100,00%	100,00%
Mangata Nieruchomości Sp. z o.o.	ul. Cechowa 6/8 43-300 Bielsko-Biała	-	100,00%
ZETKAMA Sp. z o.o.	ul. 3 Maja 12, 57-410 Ścinawka Średnia	100,00%	100,00%

Wszystkie jednostki konsolidowane są metodą pełną.

Czas trwania Spółki dominującej oraz wchodzących w skład Grupy Kapitałowej jednostek objętych konsolidacją jest nieoznaczony.

### c) Zmiany w Grupie Kapitałowej

W dniu 21 maja 2021 roku właściwy sąd zarejestrował połączenie spółek: Zetkama Nieruchomości sp. z o.o. (spółka przejmująca) z Mangata Nieruchomości sp. z o.o. (spółka przejmowana). Celem połączenia spółek jest optymalizacja struktury Grupy oraz koncentracja działalności związanej z obsługą nieruchomości.

Transakcja połączenia wyżej wymienionych spółek nie wpływa na skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Mangata Holding.

Skład Grupy Kapitałowej Mangata Holding według stanu na 30 września 2021 roku zaprezentowano poniżej:



## 3.2 Podstawa sporządzenia skróconego śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

### a) Oświadczenie o zgodności

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z wymogami Międzynarodowego Standardu Rachunkowości 34 Śródroczna sprawozdawczość finansowa, który został zatwierdzony przez Unię Europejską oraz innych obowiązujących przepisów.

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie zawiera wszystkich informacji wymaganych przez roczne sprawozdania finansowe i należy je analizować łącznie ze skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupy na dzień i za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 roku.

### b) Podstawa sporządzenia

Niniejsze skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zasadą kosztu historycznego, za wyjątkiem instrumentów finansowych oraz nieruchomości inwestycyjnych wycenianych w wartości godziwej.

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

### c) Profesjonalny osąd i szacunki

Sporządzenie skróconego śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego wymaga dokonania szacunków księgowych i przyjęcia założeń w odniesieniu do przyszłych zdarzeń oraz źródeł niepewności występujących na dzień bilansowy. Szacunki oraz związane z nimi założenia opierają się na doświadczeniu historycznym oraz innych czynnikach uznawanych za racjonalne w danych okolicznościach i stanowią podstawę do określenia wartości bilansowych aktywów i zobowiązań, które nie wynikają bezpośrednio z innych źródeł. Faktyczne wartości mogą się różnić od wartości szacowanych.

Szacunki i związane z nimi założenia podlegają bieżącej weryfikacji. Osądy oraz szacunki dokonywane przez Zarząd Spółki dominującej, które mają istotny wpływ na skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe, zostały przedstawione w notach objaśniających. Zmiana szacunków księgowych jest ujęta w okresie, w którym dokonano zmiany lub w okresach bieżącym i przyszłych, jeżeli dokonana zmiana szacunku dotyczy zarówno okresu bieżącego, jak i okresów przyszłych. Osądy i szacunki mające istotny wpływ na niniejsze skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostały przedstawione w notach: 3.5, 3.6, 3.10, 3.11 oraz 3.12.

### d) Waluta funkcjonalna i waluta prezentacyjna

Walutą prezentacji niniejszego skróconego śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego jest polski złoty, który jest również walutą funkcjonalną dla Grupy. Wszystkie wartości, o ile nie wskazano inaczej, podane są po zaokrągleniu do tysięcy złotych.

## e) Opis zasad rachunkowości

Zasady (polityki) rachunkowości zastosowane do sporządzenia niniejszego skróconego śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego są spójne z tymi, które zastosowano przy sporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego na dzień i za okres zakończony 31 grudnia 2020 roku.

## f) Wpływ COVID-19 na sytuację Grupy

Rozprzestrzenienie się wirusa SARS-Cov-2 miało ogromny wpływ na światową gospodarkę. W 2021 roku nadal odczuwalny jest wpływ pandemii na światową gospodarkę, a w konsekwencji na sytuację popytową oraz warunki funkcjonowania przedsiębiorstw. Wraz z początkiem pandemii, Grupa wprowadziła szereg inicjatyw, których podstawowym celem było zapewnienie bezpieczeństwa pracownikom oraz ograniczenie wpływu negatywnych zjawisk na sytuację majątkową i finansową Grupy. Skala i zakres prowadzonych działań dostosowane są do aktualnej sytuacji epidemiologicznej.

Począwszy od początku II kwartału 2021 roku, widoczny jest znaczący wzrost popytu rynkowego na produkty wytwarzane przez Spółki Grupy. Pozytywna sytuacja w obszarze popytu utrzymywała się również w III kwartale bieżącego roku. Pomimo wyhamowania dynamiki wzrostu w branży samochodów osobowych, nadal widoczny jest trend wzrostowy w innych branżach które obsługuje segment Podzespołów dla motoryzacji i komponentów. Odbudowa rynku i widoczny wzrost zapotrzebowania od klientów notowany także w segmencie Elementów złącznych.

W ślad za odbudową sytuacji popytowej rosną koszty działalności operacyjnej. Wzrost cen stali oraz złomu znajduje odbicie w kosztach wytworzenia głównych produktów oferowanych przez Spółki Grupy. Pomimo wzrostu cen, na rynku nadal utrzymuje się wysoki popyt na stal i złomy. Innymi istotnymi wpływającymi na koszty działalności czynnikami są: koszty energii elektrycznej, których poziom w dużej mierze uzależniony jest od aktualnych cen praw do emisji CO<sub>2</sub> oraz sytuacja makroekonomiczna – wysoka inflacja oraz rosnące stopy procentowe.

Grupa monitoruje rozwój sytuacji rynkowej, przy czym głównym wyzwaniem jest dalszy przebieg pandemii Covid-19 oraz skala jego wpływu na otoczenie makroekonomiczne i sytuację finansową Grupy.

## g) Zatwierdzenie do publikacji

Niniejsze skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone do publikacji w dniu 27 października 2021 roku.

## 3.3 Segmenty operacyjne

### Podzespoły dla motoryzacji i komponenty

Segment Podzespoły dla motoryzacji i komponenty (Automotive) obejmuje działalność w zakresie produkcji:

- elementów składowych układów wydechowych dla samochodów osobowych wykonywane z rur stalowych nierdzewiących (rury gięte, rury gięte perforowane, rury perforowane proste, rury perforowane z kształtowanymi końcówkami, rury gięte wielokrotnie kształtowane, rezonatory wydechowe),

- komponentów mających zastosowanie w najbardziej zaawansowanych technologicznie maszynach i urządzeniach w motoryzacji (samochodach ciężarowych i autobusach, samochodach sportowych i luksusowych),
- elementów zawieszenia: dźwignie, czopy, sworznie, tuleje,
- elementów układu kierowniczego: końcówki drążków kierowniczych, krzyżaki, przeguby,
- elementów układu napędowego: wały napędowe, złącza, końcówki złączy, krzyżaki, piasty,
- elementów silnika (osprzętu silnika): dźwigienki zaworowe, wsporniki,
- elementów skrzyni biegów: wałki główne i pośrednie, koła przekładniowe, pierścienie synchronizatora, tuleje.

Spółki Grupy świadczą także usługi w zakresie:

- obróbki wielkoseryjnych odlewów aluminiowych oraz żeliwnych dla przemysłu motoryzacyjnego, rolnictwa, budownictwa i innych branż przemysłowych,
- wykonawstwa matryc, azotowania i śrutowania.

Odbiorcami finalnymi wyrobów Spółek Grupy są przede wszystkim czołowi globalni producenci z branży motoryzacyjnej, metalowej oraz pozostały przemysł.

### Automatyka przemysłowa i armatura

Zakresem działalności segmentu Automatyka przemysłowa i armatura jest produkcja i sprzedaż armatury przemysłowej oraz usługi z zakresu projektowania, wykonawstwa i integracji automatyki przemysłowej.

Linie produktowe oferowane przez Spółki Grupy to:

- zawory grzybkowe zaporowe, służące do odcinania przepływającego czynnika,
- zawory zwrotne (grzybkowe, klapowe i zwrotne),
- zawory regulujące, pozwalają na płynną regulację przepływającego czynnika,
- zawory mieszkowe, zawory odcinające przepływ czynnika, posiadające uszczelnienie dławnicy w postaci mieszka,
- zawory pływakowe,
- kurki kulowe, służące do odcinania przepływającego czynnika,
- osadniki-filtry, urządzenia ochronne oczyszczające czynnik z zanieczyszczeń,
- kosze ssawne, zapobiegające przepływowi powrotnemu czynnika z jednoczesną funkcją jego oczyszczenia,
- odpowietrzniki, urządzenia odpowietrzające instalację.

### Elementy złączne

Oferta tego segmentu jest bardzo szeroka, zarówno w układzie wymiarowym, jak i asortymentowym. Duży udział stanowią wyroby z różnego rodzaju pokryciami antykorozyjnymi wykonywanymi w kooperacji. W tym zakresie produkcja segmentu zawiera między innymi: cynkowanie galwaniczne, cynkowanie ogniowe, dakromet, geomet, cynk-nikiel, delta tone i inne. Odrębną grupą produktową są elementy złączne nawierzchni kolejowej takie jak: wkręty kolejowe, śruby stopowe które znajdują atrakcyjne rynki zbytu w Europie. Produkcja segmentu obejmuje zarówno wyroby standardowe (według norm) jaki i wyroby niestandardowe według specyfikacji i wymagań klienta.

### Działalność pozaprodukcyjna

Segment działalności pozaprodukcyjnej zajmuje się obsługą majątku nieprodukcyjnego stanowiącego obecnie własność spółki Zetkama Nieruchomości Sp. z o.o., której majątek stanowią nieruchomości inwestycyjne. Składnikami majątku zarządzanymi w tej spółce nieruchomości położone w Sosnowcu, Katowicach, Kłodzku oraz w Ścinawce Średniej. Grupa posiada nieruchomość inwestycyjną zlokalizowaną w Warszawie, będąca własnością Mangata Holding S.A. Podstawowym zakresem działalności w segmencie jest sprzedaż nieruchomości oraz wynajem powierzchni produkcyjnych, magazynowych i biurowych.



**za okres 01.01.-30.09.2021**

	Podzespoły dla motoryzacji i komponenty	Automatyka przemysłowa i armatura	Elementy złączone	Działalność pozaprodukcyjna	Razem
Przychody od klientów zewnętrznych	344 438	122 122	116 476	996	584 032
Przychody od innych segmentów	345	5 266	1 109	8 046	14 766
<b>Przychody ze sprzedaży ogółem</b>	<b>344 783</b>	<b>127 388</b>	<b>117 585</b>	<b>9 042</b>	<b>598 798</b>
Wynik brutto ze sprzedaży segmentu	89 792	30 435	26 091	171	146 489

**za okres 01.01.-30.09.2020**

	Podzespoły dla motoryzacji i komponenty	Automatyka przemysłowa i armatura	Elementy złączone	Działalność pozaprodukcyjna	Razem
Przychody od klientów zewnętrznych	218 299	110 850	91 163	763	421 075
Przychody od innych segmentów	324	6 728	576	6 619	14 247
<b>Przychody ze sprzedaży ogółem</b>	<b>218 623</b>	<b>117 578</b>	<b>91 739</b>	<b>7 382</b>	<b>435 322</b>
Wynik brutto ze sprzedaży segmentu	43 850	24 304	15 106	431	83 691

**za okres 01.07.-30.09.2021**

	Podzespoły dla motoryzacji i komponenty	Automatyka przemysłowa i armatura	Elementy złączone	Działalność pozaprodukcyjna	Razem
Przychody od klientów zewnętrznych	121 516	43 131	45 346	244	210 237
Przychody od innych segmentów	126	1 825	610	2 757	5 318
<b>Przychody ze sprzedaży ogółem</b>	<b>121 642</b>	<b>44 956</b>	<b>45 956</b>	<b>3 001</b>	<b>215 555</b>
Wynik brutto ze sprzedaży segmentu	32 168	10 692	11 563	84	54 507

**za okres 01.07.-30.09.2020**

	Podzespoły dla motoryzacji i komponenty	Automatyka przemysłowa i armatura	Elementy złączone	Działalność pozaprodukcyjna	Razem
Przychody od klientów zewnętrznych	72 046	35 242	30 334	288	137 910
Przychody od innych segmentów	96	2 122	166	2 489	4 873
<b>Przychody ze sprzedaży ogółem</b>	<b>72 142</b>	<b>37 364</b>	<b>30 500</b>	<b>2 777</b>	<b>142 783</b>
Wynik brutto ze sprzedaży segmentu	14 341	7 649	5 616	347	27 953

Sprzedaż do żadnego z klientów nie przekroczyła 10% przychodów ze sprzedaży Grupy.

Uzgodnienie wyniku segmentów operacyjnych z wynikiem Grupy zaprezentowanym w skonsolidowanym sprawozdaniu z dochodów:

	01.01.-30.09.2021	01.01.-30.09.2020
<b>Zysk brutto ze sprzedaży</b>	<b>146 489</b>	<b>83 691</b>
Koszty sprzedaży	-29 605	-22 862
Koszty ogólnego zarządu	-45 332	-35 301
Pozostałe przychody operacyjne	3 555	10 571
Pozostałe koszty operacyjne	-3 993	-4 586
<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>71 114</b>	<b>31 513</b>
Przychody finansowe	1 887	4 119
Koszty finansowe	-3 039	-2 882
<b>Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>	<b>69 962</b>	<b>32 750</b>

Struktura geograficzna sprzedaży przedstawia się następująco:

	01.01.-30.09.2021	01.01.-30.09.2020
Polska	172 731	120 601
Unia Europejska	349 315	219 640
Pozostałe kraje	61 986	80 834
<b>Przychody ze sprzedaży</b>	<b>584 032</b>	<b>421 075</b>

Aktywa i zobowiązania w ramach segmentów przedstawiają się następująco:

*stan na 30.09.2021*

	Podzespoły dla motoryzacji i komponenty	Automatyka przemysłowa i armatura	Elementy złączne	Działalność pozaprodukcyjna	Razem
Aktywa segmentu operacyjnego	462 942	205 727	111 154	38 063	817 886
Zobowiązania segmentu	202 415	72 431	49 228	26 613	350 687

*stan na 31.12.2020*

	Podzespoły dla motoryzacji i komponenty	Automatyka przemysłowa i armatura	Elementy złączne	Działalność pozaprodukcyjna	Razem
Aktywa segmentu operacyjnego	429 237	177 225	86 024	38 494	730 980
Zobowiązania segmentu	188 723	59 999	37 415	4 593	290 730

### 3.4 Koszty według rodzaju

	01.01.-30.09.2021	01.01.-30.09.2020
Amortyzacja	28 640	24 948
Świadczenia pracownicze	131 014	107 916
Zużycie materiałów i energii	277 350	176 690
Usługi obce	68 252	48 908
Podatki i opłaty	4 626	4 239
Pozostałe koszty rodzajowe	2 363	2 551
<b>Koszty wg rodzaju razem</b>	<b>512 245</b>	<b>365 252</b>
Zmiana stanu produktów, produkcji w toku (+/-)	-20 186	13 589
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby (-)	-3 548	-1 770
<b>Koszt własny sprzedaży, koszty sprzedaży oraz koszty ogólnego</b>	<b>488 511</b>	<b>377 071</b>

### 3.5 Pozostałe przychody operacyjne

	01.01.-30.09.2021	01.01.-30.09.2020
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	144	0
Odwrócenie odpisów aktualizujących wartość należności	186	29
Odwrócenie odpisów aktualizujących wartość zapasów	503	216
Rozwiązanie niewykorzystanych rezerw	226	212
Otrzymane kary i odszkodowania	1 185	774
Dotacje otrzymane	487	7 679
Uzysk złomu	322	496
Odszkodowania z ubezpieczenia	129	90
Pozostałe przychody operacyjne (inne)	373	1 075
<b>Pozostałe przychody operacyjne razem</b>	<b>3 555</b>	<b>10 571</b>

### 3.6 Pozostałe koszty operacyjne

	01.01.-30.09.2021	01.01.-30.09.2020
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	53	219
Odpisy z tytułu utraty wartości środków trwałych i wartości	105	359
Odpisy aktualizujące wartość należności finansowych	77	528
Odpisy aktualizujące wartość zapasów	832	230
Utworzenie rezerw	638	660
Koszty usuwania braków i złomowania	808	312
Likwidacja środków trwałych	1	408
Przekazane darowizny	226	416
Spisane należności	12	87
Kary umowne	0	108
Koszty sądowe	0	9
Koszty refaktur	251	320
Inne koszty	990	930
<b>Pozostałe koszty operacyjne razem</b>	<b>3 993</b>	<b>4 586</b>

### 3.7 Przychody finansowe

	01.01.-30.09.2021	01.01.-30.09.2020
Odsetki od środków pieniężnych	6	147
Pozostałe odsetki	347	3
Dodatnie różnice kursowe	1 448	3 799
Pozostałe przychody finansowe	86	170
<b>Razem przychody finansowe</b>	<b>1 887</b>	<b>4 119</b>

### 3.8 Koszty finansowe

	01.01.-30.09.2021	01.01.-30.09.2020
Odsetki od kredytów bankowych i pożyczek	1 212	1 361
Odsetki od zobowiązań z tytułu leasingu	502	540
Pozostałe odsetki	83	199
Ujemne różnice kursowe	732	0
Pozostałe koszty finansowe	510	782
<b>Razem koszty finansowe</b>	<b>3 039</b>	<b>2 882</b>

### 3.9 Podatek dochodowy

	01.01.-30.09.2021	01.01.-30.09.2020
<b>Podatek z działalności</b>		
Bieżący podatek dochodowy	12 646	6 252
Podatek odroczony	525	-711
<b>Podatek wykazany w rachunku wyników</b>	<b>13 171</b>	<b>5 541</b>

Wyliczenie efektywnej stawki podatku	01.01.-30.09.2021	01.01.-30.09.2020
Zysk brutto	69 962	32 750
<b>Teoretyczny podatek od zysku brutto</b>	<b>13 293</b>	<b>6 223</b>
Różnice trwałe	-121	-682
<b>Obciążenie podatkowe wykazane w rachunku wyników</b>	<b>13 171</b>	<b>5 541</b>

### 3.10 Odpisy aktualizujące

Odpisy aktualizujące wartość zapasów	01.01.-30.09.2021	01.01.-30.09.2020
<b>Stan na początek okresu</b>	<b>6 520</b>	<b>5 432</b>
Odpisy odwrócone w okresie (-)	-503	-216
Odpisy ujęte jako koszt w okresie	832	230
Odpisy wykorzystane (-)	-1 986	-260
<b>Stan na koniec okresu</b>	<b>4 863</b>	<b>5 186</b>

Odpisy aktualizujące wartość należności i pożyczek	01.01.-30.09.2021	01.01.-30.09.2020
<b>Stan na początek okresu</b>	<b>9 182</b>	<b>8 598</b>
Odpisy ujęte jako koszt w okresie	77	528
Odpisy odwrócone ujęte jako przychód w okresie (-)	-186	-29
Odpisy wykorzystane (-)	-235	-25
<b>Stan na koniec okresu</b>	<b>8 838</b>	<b>9 072</b>

### 3.11 Rezerwy

#### Zmiana wartości bilansowej od 01.01. do 30.09.2021 roku

	Rezerwy na świadczenia pracownicze	Sprawy sądowe	Inne rezerwy	Razem
<b>Stan rezerw na początek okresu</b>	<b>21 859</b>	<b>30</b>	<b>331</b>	<b>22 220</b>
Zwiększenie rezerw w okresie	9 201	0	92	9 293
Rozwiązanie rezerw w okresie (-)	-322	0	-6	-328
Wykorzystanie rezerw (-)	-6 612	0	-364	-6 976
<b>Stan rezerw na koniec okresu</b>	<b>24 126</b>	<b>30</b>	<b>53</b>	<b>24 209</b>

#### Zmiana wartości bilansowej od 01.01. do 30.09.2020 roku

	Rezerwy na świadczenia pracownicze	Sprawy sądowe	Inne rezerwy	Razem
<b>Stan rezerw na początek okresu</b>	<b>21 391</b>	<b>45</b>	<b>403</b>	<b>21 839</b>
Zwiększenie rezerw w okresie	6 458	1	982	7 441
Rozwiązanie rezerw w okresie (-)	-379	0	-678	-1 057
Wykorzystanie rezerw (-)	-7 162	0	-39	-7 201
<b>Stan rezerw na koniec okresu</b>	<b>20 308</b>	<b>46</b>	<b>668</b>	<b>21 022</b>

### **3.12 Podatek odroczony**

Aktywa oraz rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego nie uległy istotnym zmianom w porównaniu do stanu na 31 grudnia 2020 roku. Na 30 września 2021 roku wartość aktywów z tytułu podatku odroczonego wynosiła 9.675 tys. PLN (9.983 tys. PLN na koniec poprzedniego roku), natomiast wartość rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego wyniosła 21.471 tys. PLN (21.245 tys. PLN według stanu na 31 grudnia 2020 roku).

### **3.13 Zdarzenia po dniu bilansowym**

Poza zdarzeniami opisanymi w niniejszym raporcie, po dniu bilansowym, do dnia zatwierdzenia do publikacji niniejszego raportu, nie wystąpiły inne istotne zdarzenia wymagające ujawnienia.

## IV. POZOSTAŁE INFORMACJE DO SKONSOLIDOWANEGO RAPORTU KWARTALNEGO

### 4.1 Zwięzły opis istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń dotyczących emitenta

#### Przeznaczenie zysku za rok 2020

W dniu 8 czerwca 2021 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki dominującej podjęło uchwałę o wypłacie dywidendy w kwocie 4,50 PLN na jedną akcję. Łączna wartość dywidendy wypłaconej przez Mangata Holding S.A. wyniosła 30.046 tys. PLN. Dzień dywidendy został ustalony na 16 czerwca 2021 roku, natomiast wypłata dywidendy nastąpiła 23 czerwca 2021 roku.

#### Znacząca poprawa przychodów ze sprzedaży oraz wyników finansowych za okres III kwartałów 2021

Przychody ze sprzedaży Grupy za okres 9 miesięcy 2021 roku wyniosły 584.032 tys. PLN i były wyższe o 39% w porównaniu do analogicznego okresu ubiegłego roku. Zysk brutto ze sprzedaży wyniósł 146.489 tys. PLN wobec 83.691 tys. PLN w analogicznym okresie ubiegłego roku. Zysk netto za okres 9 miesięcy 2021 roku wyniósł 56.791 tys. PLN wobec 27.209 tys. PLN zysku netto za analogiczny okres 2020 roku.

#### Aktualizacja prognozy wyników na 2021 rok

W dniu 2 sierpnia 2021 roku opublikowany został raport bieżący nr 17/2021 zawierający korektę prognozy wyników na rok 2021. W dniu 27 października 2021 Zarząd Mangata Holding S.A. dokonał aktualizacji prognoz na rok 2021. Aktualizacja prognozy wyników została sporządzona na bazie wyników finansowych po trzech kwartałach 2021 roku oraz w oparciu o perspektywę wyników w czwartym kwartale bieżącego roku.

### 4.2 Czynniki i zdarzenia, w tym o nietypowym charakterze, mające istotny wpływ na skrócone sprawozdanie finansowe

Do głównych czynników mających wpływ na wyniki osiągnięte w okresie trzech kwartałów 2021 roku należy zaliczyć:

- 1) Wzrost popytu rynkowego. Każdy segment operacyjny Grupy odnotował wzrost zamówień (w porównaniu do analogicznego okresu poprzedniego roku) na swoje produkty, a w szczególności wysoka dynamika wzrostu zamówień widoczna jest w segmencie Podzespołów dla motoryzacji i komponentów.
- 2) Korzystny poziom kursu euro w okresie - relatywnie słaby złoty w 2021 roku wspierał marżę na sprzedaży eksportowej.
- 3) Wyhamowanie wzrostu i względna stabilizacja cen głównych surowców i materiałów wykorzystywanych przez Grupę. Po okresie dynamicznego wzrostu cen stali w II kwartale bieżącego roku wzrost cen stali został zahamowany, a w III kwartale bieżącego roku ceny stali kształtowały się na poziomie zbliżonym do cen w II kwartale 2021.
- 4) Brak istotnych ograniczeń w III kwartale 2021 roku dotyczących sytuacji epidemiologicznej (COVID-19).

## 4.3 Czynniki wpływające na wyniki w kolejnym kwartale

Do najważniejszych czynników istotnie determinujących wyniki Grupy należą:

### Popyt na produkty Grupy

Głównym segmentem działalności Grupy jest segment Podzespołów dla motoryzacji oraz komponentów, w którym Grupa realizowała prawie 60% swoich przychodów ze sprzedaży za okres trzech kwartałów 2021 roku. Sytuacja rynkowa w tym segmencie ulegała systematycznej poprawie w trakcie bieżącego roku. Pomimo wyhamowania produkcji i sprzedaży w branży samochodów osobowych, wzrost zapotrzebowania na produkty oferowane przez Grupę zgłaszają inne branże. W przypadku branży automotive ryzykiem wpływającym na popyt na produkty wytwarzane przez spółki Grupy jest brak dostępności mikroprocesorów, który ogranicza możliwości produkcyjne kluczowych producentów samochodów.

W segmencie Automatyki przemysłowej i armatury sytuacja rynkowa jest stabilna. Grupa dysponuje dobrym portfelem zamówień na ostatni kwartał 2021 roku. W perspektywie dalszej części roku można założyć utrzymanie popytu rynkowego w tym segmencie na stabilnym poziomie.

W segmencie Elementów złącznych portfel zamówień wykazuje tendencję rosnącą. Trudności z transportem interkontynentalnym wpływające na wzrost kosztów oraz wydłużenie czasu dostaw spowodowały powrót klientów, którzy wcześniej dokonywali zakupów na rynkach azjatyckich.

Należy pamiętać, że głównym wyzwaniem dla gospodarki pozostanie przebieg pandemii Covid-19. W sytuacji zwiększenia liczby chorych nie można wykluczyć ponownego wprowadzenia restrykcji i ograniczeń, które skutkować będą spadkiem popytu rynkowego.

### Ceny kluczowych czynników produkcji

Jednym z kluczowych materiałów wykorzystywanych przez Grupę w procesie produkcji są wyroby ze stali. Po dynamicznym wzroście bazowych cen stali w latach 2017-2018, w okresie 2019-2020 nastąpiło odwrócenie trendu. Od początku 2021 roku widoczny jest powrót do trendu wzrostowego. Szczytowe ceny stali zostały osiągnięte w II kwartale bieżącego roku, natomiast obecnie dynamika wzrostu cen stali ustabilizowała się z uwagi na schłodzenie popytu na stal w skali globalnej. Dalszy trend oraz skala rynkowych zmian cen są trudne do oszacowania, a ich poziom jest silnie uzależniony zarówno od kosztów produkcji stali (koszty związane z prawami do emisji CO<sub>2</sub>, ceny złomu oraz dodatków stopowych), jak i od decyzji politycznych poszczególnych państw związanymi z ochroną własnego rynku.

Wzrost cen stali wpłynie na wzrost kosztów produkcji i obniżenie poziomu zysku na sprzedaży. Spółki Grupy w umowach handlowych wprowadziły mechanizmy indeksujące ceny sprzedaży w ślad za zmieniającymi się cenami stali, jednakże całkowite przełożenie wzrostu kosztów produkcji na klientów nie jest możliwe.

Wzrost cen materiałów wpływa również na koszty produkcji odlewów. Od początku 2021 roku widoczny jest wzrost cen głównych surowców: złomu, surówki oraz koksu, co przełoży się na wzrost kosztów produkcji w segmencie Automatyki przemysłowej i armatury.

Innym czynnikiem mający istotny wpływ na koszty produkcji są ceny energii elektrycznej. Jej ceny w Polsce uzależnione są przede wszystkim od dwóch czynników: cen za uprawnienia do emisji dwutlenku węgla oraz ceny węgla kamiennego. Głównym powodem wzrostu cen energii są rosnące koszty zakupu węgla oraz gazu ziemnego, które znacząco wzrosły od początku 2021 roku. Dodatkowo na cenę energii mocno oddziałują ceny praw do emisji

CO<sub>2</sub>. Czynniki te znajdują przełożenie w cenie, po której spółki Grupy kupować będą energię elektryczną w kolejnych okresach.

### Rynek pracy

Spółki Grupy prowadziły aktywne działania na rynku pracy, dzięki czemu pozyskano pracowników na wolne etaty i ustabilizowano sytuację w obszarze zatrudnienia. Działania podjęte przez Grupę doprowadziły do zmniejszenia rotacji pracowników oraz uregulowania presji płacowej do końca roku 2021. W perspektywie początku 2022 roku należy mieć na uwadze wysoką inflację, która rodzi presję na wzrost wynagrodzeń.

### Kursy walut

W strukturze przychodów ze sprzedaży Grupy około 70% ogółu przychodów realizowana jest w euro, natomiast w strukturze zakupów około 20% zakupów rozliczanych jest w euro. W okresie trzech kwartałów 2021 roku średni kurs EUR publikowany przez NBP kształtował się na poziomie około 4,55 PLN/EUR, podczas gdy w analogicznym okresie ubiegłego roku kurs ten kształtował się na poziomie około 4,42 PLN/EUR. Osłabienie krajowej waluty w relacji do EUR korzystnie wpłynie na wartość przychodów ze sprzedaży realizowanych przez Grupę oraz na osiąganą marżę na sprzedaży eksportowej.

Osłabienie kursu PLN/EUR wpływa na wycenę bilansową salda kredytów i leasingów w walucie euro. Około 80% wartości zadłużenia kredytowego Grupy stanowią kredyty udzielone w euro, natomiast w przypadku zobowiązań leasingowych udział ten wynosi około 70%. Zadłużenie w walucie jest naturalnie zabezpieczone przepływami przychodów ze sprzedaży. Wzrost kursu PLN/EUR przekłada się w istotny sposób na wzrost bilansowej wartości zadłużenia. Różnice kursowe od zadłużenia ujmowane są zgodnie z polityką rachunkowości zabezpieczeń stosowaną przez Grupę.

### Płynność finansowa

Obecna sytuacja płynnościowa Grupy jest stabilna, a posiadane środki pieniężne oraz dostępne linie kredytowe świadczą o wysokiej elastyczności finansowej. Struktura wiekowa należności handlowych na 30 września 2021 roku była bezpieczna. Około 93% należności handlowych to należności bieżące, a spółki Grupy nie doświadczają problemów w obszarze spływu należności, dzięki czemu możliwe jest bieżące regulowanie zobowiązań handlowych. Niemniej, nie można wykluczyć powstania zatorów płatniczych u kontrahentów Grupy w przypadku pogorszenia sytuacji makroekonomicznej.

### Sytuacja makroekonomiczna

Na wyniki działalności Grupy wpływa sytuacja w otoczeniu makroekonomicznym. Do najważniejszych czynników wpływających na działalność Grupy należy zaliczyć: dynamikę wzrostu gospodarczego PKB, kształtowanie się stóp procentowych, inflację oraz poziom bezrobocia. Poziom stóp procentowych wpływa na koszt obsługi zadłużenia przez Grupę - wzrost stóp procentowych przekłada się na wzrost kosztów odsetkowych. Publikowane przez różne instytucje ekonomiczne (np. MFW, NBP) perspektywy makroekonomiczne można uznać za dobre, niemniej nie można wykluczyć ich pogorszenia w przypadku eskalacji pandemii Covid-19.

## 4.4 Sezonowość i cykliczność

Działalność spółek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej nie podlega istotnym zjawiskom cykliczności ani sezonowości, niemniej należy mieć na uwadze „efekt sierpnia” oraz „efekt grudnia” – w tych miesiącach przychody ze sprzedaży są relatywnie niższe z uwagi na przerwy w produkcji u większości klientów.



## 4.5 Sytuacja finansowo – majątkowa Grupy

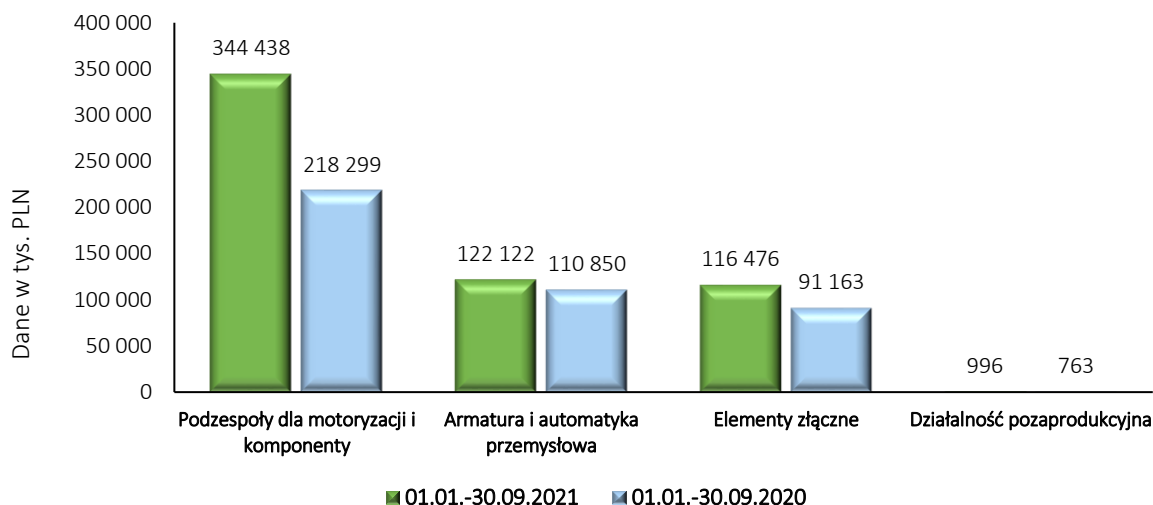
### Analiza sprawozdania z dochodów

Poniższa tabela przedstawia wybrane wielkości skonsolidowanego sprawozdania z dochodów za okres 9 miesięcy zakończony odpowiednio 30 września 2021 roku i 30 września 2020 roku:

<i>Dane w tys. PLN</i>	01.01.- 30.09.2021	01.01.- 30.09.2020	dynamika 2021/2020
<b>Przychody ze sprzedaży</b>	<b>584 032</b>	<b>421 075</b>	<b>38,7%</b>
Przychody ze sprzedaży produktów	543 265	391 931	38,6%
Przychody ze sprzedaży usług	8 289	4 219	96,5%
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	32 478	24 925	30,3%
<b>Koszt własny sprzedaży</b>	<b>437 543</b>	<b>337 384</b>	<b>29,7%</b>
Koszt sprzedanych produktów	407 704	316 301	28,9%
Koszt sprzedanych usług	5 870	2 607	125,2%
Koszt sprzedanych towarów i materiałów	23 969	18 476	29,7%
<b>Zysk (strata) brutto ze sprzedaży</b>	<b>146 489</b>	<b>83 691</b>	<b>75,0%</b>
<i>Marża brutto na sprzedaży</i>	<i>25,1%</i>	<i>19,9%</i>	
Koszty sprzedaży	29 605	22 862	29,5%
Koszty ogólnego zarządu	45 332	35 301	28,4%
Pozostałe przychody operacyjne	3 555	10 571	-66,4%
Pozostałe koszty operacyjne	3 993	4 586	-12,9%
<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>71 114</b>	<b>31 513</b>	<b>125,7%</b>
<i>Marża na działalności operacyjnej</i>	<i>12,2%</i>	<i>7,5%</i>	
Przychody finansowe	1 887	4 119	-54,2%
Koszty finansowe	3 039	2 882	5,4%
<b>Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>	<b>69 962</b>	<b>32 750</b>	<b>113,6%</b>
Podatek dochodowy	13 171	5 541	137,7%
<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>56 791</b>	<b>27 209</b>	<b>108,7%</b>
<i>Marża zysku netto</i>	<i>9,7%</i>	<i>6,5%</i>	

Przychody ze sprzedaży za okres 9 miesięcy 2021 roku wyniosły 584.032 tys. PLN i były wyższe o 162.957 tys. PLN (39%) w porównaniu do przychodów za okres 9 miesięcy 2020 roku. Największy wzrost przychodów odnotowano w segmencie Podzespołów dla motoryzacji i komponentów – 126.139 tys. PLN (57,8%) w porównaniu do analogicznego okresu 2020 roku, natomiast w segmencie Elementów łącznych wzrost wyniósł 25.313 tys. PLN (27,8%). W segmencie Automatyki przemysłowej i armatury odnotowano wzrost przychodów ze sprzedaży o 11.272 tys. PLN (10,2%) w porównaniu do 9 miesięcy 2020 roku.

### Przychody ze sprzedaży wg segmentów

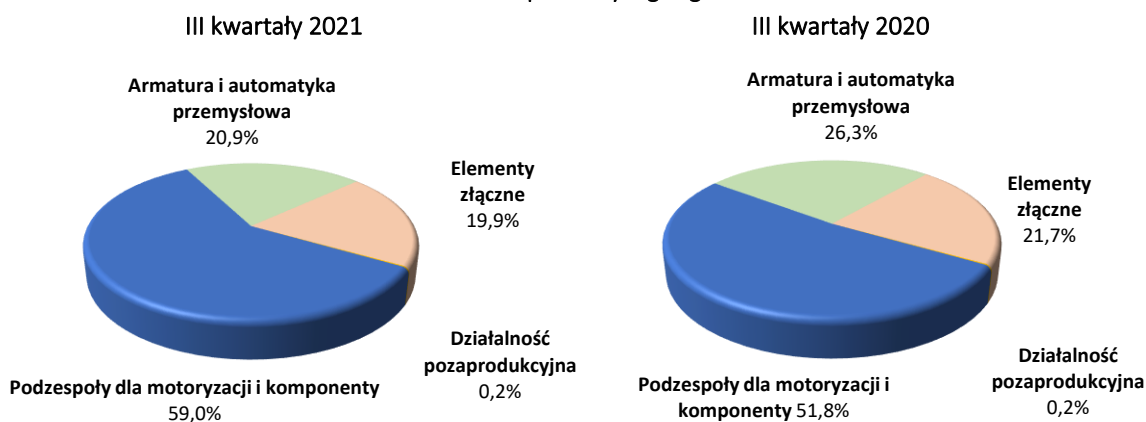


Segment Podzespołów dla motoryzacji i komponentów pozostaje najważniejszym segmentem sprzedaży Grupy, generując prawie 60% ogółu przychodów ze sprzedaży. W okresie pierwszych 9 miesięcy 2020 roku, Grupa doświadczyła w tym segmencie znacznego spadku przychodów ze sprzedaży, który był spowodowany załamaniem popytu na skutek rozprzestrzeniającej się pandemii Covid-19. W 2021 roku widoczna jest odbudowa i silny trend wzrostowy popytu rynkowego, wynikający m.in. z ożywienia na rynku europejskim i amerykańskim.

Sytuacja rynkowa w segmencie Armatury i automatyki przemysłowej jest stabilna. Segment ten odnotował przychody ze sprzedaży na poziomie wyższym o ok. 10,2% w porównaniu do analogicznego okresu ubiegłego roku. Pomimo pandemii Covid-19, sprzedaż w tym segmencie w 2020 roku utrzymywała się na stabilnym poziomie, dlatego nie odnotowano tak wysokiej dynamiki wzrostu przychodów w 2021 roku, jaka ma miejsce w innych segmentach działalności Grupy.

W segmencie Elementów Złącznych przychody ze sprzedaży wzrosły o około 27,8% w porównaniu do 9 miesięcy 2020 roku. Wzrost przychodów ze sprzedaży to przede wszystkim efekt zwiększonego popytu rynkowego. Na wzrost przychodów ze sprzedaży wpływają również podwyżki cen stali, które Grupa przekłada na ceny swoich produktów.

### Struktura sprzedaży wg segmentów



Marża brutto na sprzedaży w ujęciu procentowym wyniosła 25,1% (19,9% za 9 miesięcy 2020 roku). Koszt własny sprzedaży wzrósł o 29,7% (100.159 tys. PLN) w porównaniu do 9 miesięcy 2020 roku przy dynamice wzrostu przychodów ze sprzedaży na poziomie 39% (162.957 tys. PLN) w okresie 9 miesięcy 2021 roku. Wyższa dynamika

wzrostu przychodów w porównaniu do wzrostu kosztów wytworzenia wynikała głównie z wykorzystywania w produkcji zapasów stali zakupionych po niższych cenach oraz efektywniejszej absorpcji kosztów stałych (efektu dźwigni operacyjnej). Czynnikiem korzystnie wpływającym na poziom marży brutto jest relatywnie słaby kurs PLN w porównaniu do EUR. Za okres 9 miesięcy 2021 średni dzienny kurs NBP wynosił 4,55 PLN/EUR, natomiast za analogiczny okres 2020 roku kurs ten wyniósł 4,42 PLN/EUR.

Zysk brutto ze sprzedaży za okres III kwartałów bieżącego roku wyniósł 146.489 tys. PLN i był wyższy o 62.798 tys. PLN (75%) od zysku brutto ze sprzedaży w analogicznym okresie ubiegłego roku.

Wynik EBITDA (zysk z działalności operacyjnej powiększony o amortyzację) Grupy za III kwartały 2021 roku wyniósł 99.754 tys. PLN wobec 56.461 tys. PLN za analogiczny okres 2020 roku. Rentowność mierzona wskaźnikiem EBITDA za III kwartały 2021 roku osiągnęła poziom 17,1%, natomiast za III kwartały 2020 roku wyniosła 13,4%.

Zysk netto za III kwartały 2021 roku wyniósł 56.791 tys. PLN wobec 27.209 tys. PLN za analogiczny okres ubiegłego roku.

## Analiza sytuacji majątkowej i finansowej

### Analiza sprawozdania z sytuacji finansowej - aktywa

Dane w tys. PLN	30.09.2021	31.12.2020	struktura 2021	struktura 2020	dynamika
Wartość firmy	31 826	31 826	3,9%	4,4%	0,0%
Wartości niematerialne	36 840	38 949	4,5%	5,3%	-5,4%
Rzeczowe aktywa trwałe	305 592	308 380	37,4%	42,2%	-0,9%
Aktywa z tytułu prawa do użytkowania	69 522	67 915	8,5%	9,3%	2,4%
Nieruchomości inwestycyjne	9 766	10 029	1,2%	1,4%	-2,6%
Pozostałe aktywa trwałe	31 458	27 730	3,8%	3,8%	13,4%
<b>Aktywa trwałe razem</b>	<b>485 004</b>	<b>484 829</b>	<b>59,3%</b>	<b>66,3%</b>	<b>0,0%</b>
Zapasy	147 443	104 179	18,0%	14,3%	41,5%
Należności handlowe oraz pozostałe należności	164 943	108 213	20,2%	14,8%	52,4%
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	20 496	33 476	2,5%	4,6%	-38,8%
Pozostałe aktywa obrotowe	0	283	0,0%	0,0%	-100,0%
<b>Aktywa obrotowe razem</b>	<b>332 882</b>	<b>246 151</b>	<b>40,7%</b>	<b>33,7%</b>	<b>35,2%</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>817 886</b>	<b>730 980</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>	<b>11,9%</b>

Aktywa trwałe na 30 września 2021 roku stanowiły 59,3% majątku Grupy (66,3% na koniec ubiegłego roku). Struktura aktywów trwałych nie uległa istotnym zmianom w porównaniu do stanu na koniec 2020 roku. W pozycji „Pozostałe aktywa trwałe” ujęte zostały długoterminowe pożyczki w łącznej kwocie netto 21.470 tys. PLN udzielone głównemu akcjonariuszowi Mangata Holding S.A.

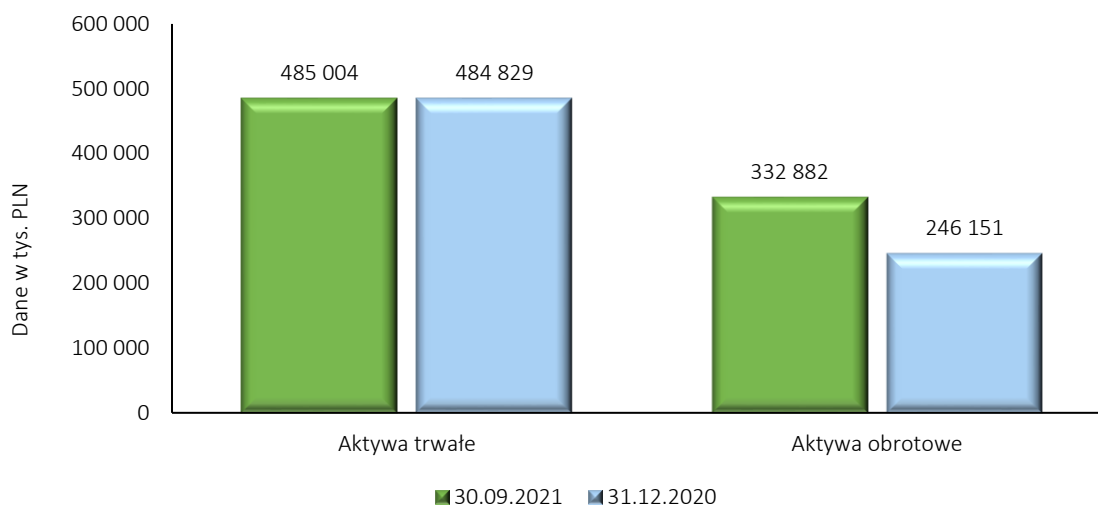
Aktywa obrotowe na 30 września 2021 roku stanowiły 40,7% majątku Grupy, wobec 33,7% na koniec ubiegłego roku. W strukturze aktywów obrotowych widoczny jest wzrost składowych kapitału obrotowego: zapasów oraz należności. Wzrost salda zapasów wynika zarówno z wzrostu cen kluczowych materiałów (stal), jak i ze zwiększonych stanów magazynowych. W związku z sytuacją na rynku stali – wroście cen oraz ograniczonej podaży, Spółki Grupy z wyprzedzeniem zakupiły zwiększone ilości stali w celu zabezpieczenia produkcji na kolejne okresy.

W porównaniu do stanu na koniec 2020 roku, wartość należności handlowych i pozostałych wzrosła o 52,4% (56.730 tys. PLN). Sytuacja ta jest rezultatem ożywienia popytu rynkowego i wzrostu przychodów ze sprzedaży.

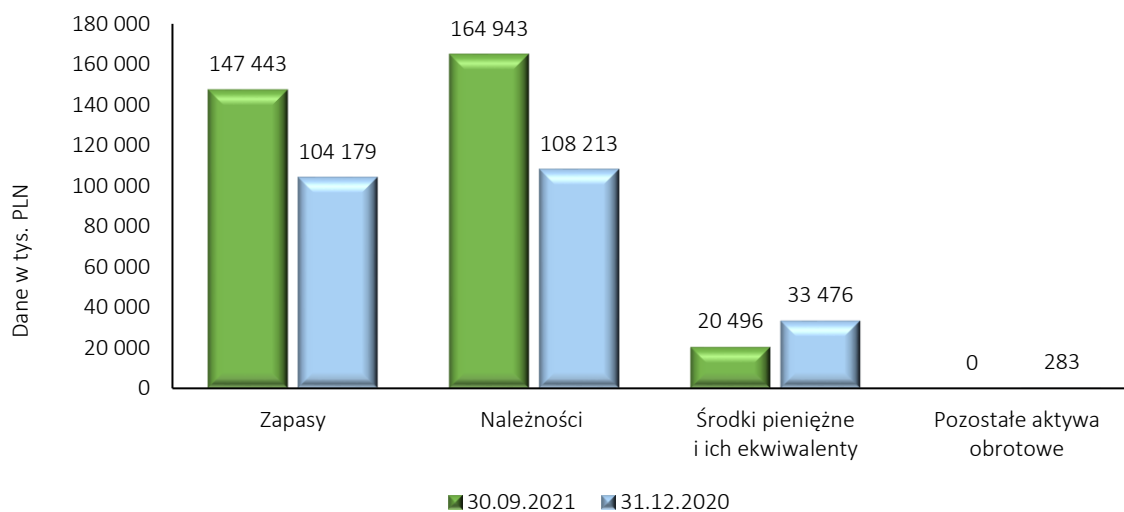
Struktura wiekowa należności handlowych nie budzi zastrzeżeń – bieżące należności stanowiły ponad 90% salda należności handlowych na 30 września 2021 roku.

Należności handlowe - wiekowanie	saldo 30.09.2021	struktura 30.09.2021	saldo 31.12.2020	struktura 31.12.2020
Bieżące	128 957	93%	84 493	89%
Przeterminowane do 30 dni	7 392	5%	7 783	8%
Przeterminowane od 31 dni do 90 dni	1 290	1%	1 534	2%
Przeterminowane od 91 dni do 180 dni	310	0%	457	0%
Przeterminowane od 181 dni do 360 dni	704	1%	198	0%
Przeterminowane powyżej 360 dni	79	0%	321	0%
<b>Razem</b>	<b>138 732</b>	<b>100%</b>	<b>94 786</b>	<b>100%</b>

#### Struktura majątku:



#### Struktura majątku obrotowego:



**Analiza sprawozdania z sytuacji finansowej - pasywa**

Dane w tys. PLN	30.09.2021	31.12.2020	struktura 2021	struktura 2020	dynamika
Kapitał własny	460 971	434 504	56,4%	59,4%	6,1%
Udziały niedające kontroli	6 228	5 746	0,8%	0,8%	8,4%
<b>Kapitał własny razem</b>	<b>467 199</b>	<b>440 250</b>	<b>57,1%</b>	<b>60,2%</b>	<b>6,1%</b>
Kredyty, pożyczki, inne instrumenty dłużne	65 827	78 049	8,0%	10,7%	-15,7%
Zobowiązania z tytułu leasingu	26 545	28 555	3,2%	3,9%	-7,0%
Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	21 471	21 245	2,6%	2,9%	1,1%
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	17 157	17 834	2,1%	2,4%	-3,8%
<b>Zobowiązania długoterminowe razem</b>	<b>131 000</b>	<b>145 683</b>	<b>16,0%</b>	<b>19,9%</b>	<b>-10,1%</b>
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe	132 512	89 215	16,2%	12,2%	48,5%
Kredyty, pożyczki, inne instrumenty dłużne	57 045	32 405	7,0%	4,4%	76,0%
Zobowiązania z tytułu leasingu	11 658	12 216	1,4%	1,7%	-4,6%
Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	10 815	8 129	1,3%	1,1%	33,0%
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	7 657	3 082	0,9%	0,4%	148,4%
<b>Zobowiązania krótkoterminowe razem</b>	<b>219 687</b>	<b>145 047</b>	<b>26,9%</b>	<b>19,8%</b>	<b>51,5%</b>
<b>Zobowiązania razem</b>	<b>350 687</b>	<b>290 730</b>	<b>42,9%</b>	<b>39,8%</b>	<b>20,6%</b>
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>817 886</b>	<b>730 980</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>	<b>11,9%</b>

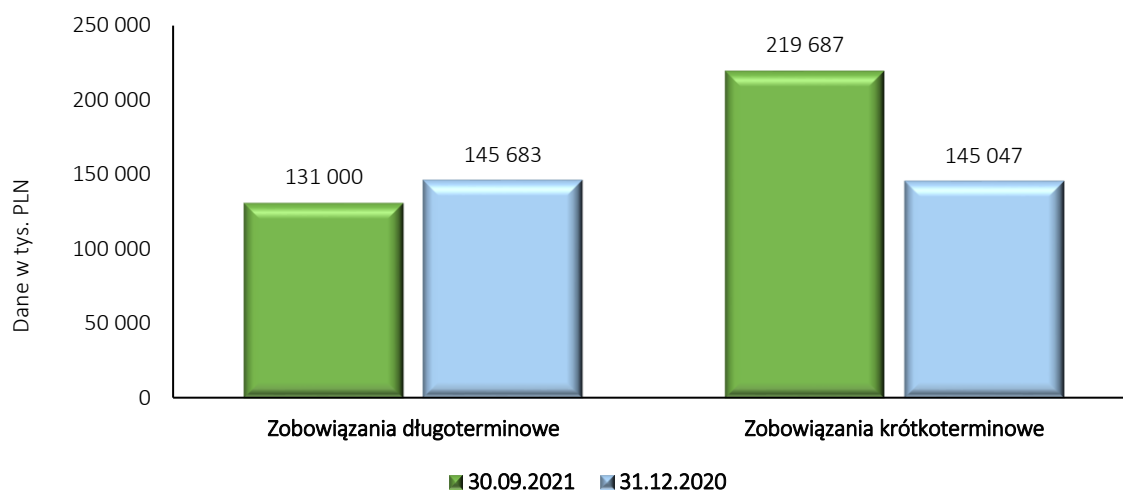
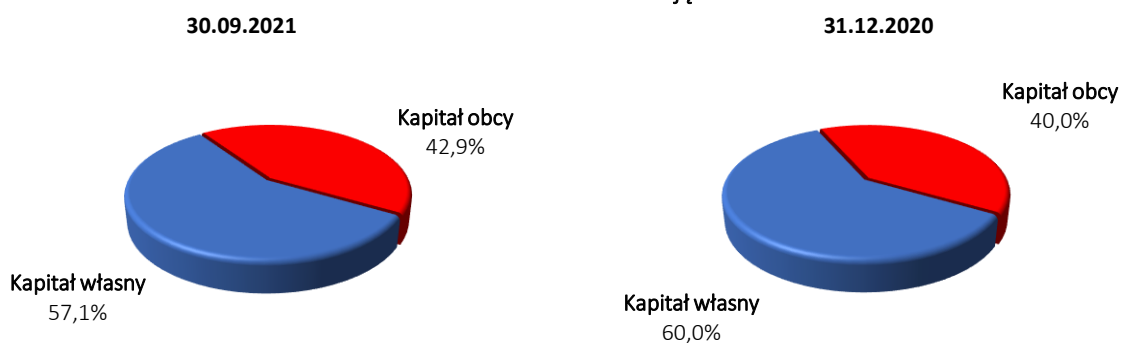
Kapitał własny stanowił 57,1% struktury pasywów na 30 września 2021 roku wobec 60,2% na koniec 2020 roku, natomiast zobowiązaniami finansowane jest 42,9% majątku wobec 39,8% na koniec poprzedniego roku. W czerwcu bieżącego roku Jednostka dominująca wypłaciła dywidendę w kwocie 30.045 tys. PLN (4,50 PLN na akcję). Zysk netto za okres 9 miesięcy 2021 roku wyniósł 56.791 tys. PLN.

Struktura zobowiązań jest stabilna. Zobowiązania długoterminowe stanowią 16% struktury pasywów (19,9% na 31 grudnia 2020), natomiast zobowiązania krótkoterminowe stanowią 26,9% struktury pasywów wg stanu na 30 września 2021 roku (19,8% na 31 grudnia 2020 roku).

Bilansowa wartość zobowiązań kredytowych oraz leasingowych na 30 września 2021 roku była wyższa o 9.850 tys. PLN w porównaniu do stanu na 31 grudnia 2020 roku. W tym okresie Grupa zarówno spłacała zadłużenie, jak i wykorzystywała kredyty o charakterze obrotowym, finansując rosnące zapotrzebowanie na kapitał obrotowy.

W ramach zobowiązań krótkoterminowych widoczny jest wzrost salda zobowiązań handlowych oraz pozostałych, które wzrosło o 43.297 tys. PLN w porównaniu do stanu na 31 grudnia 2020 roku. Jest to konsekwencja wyższej aktywności gospodarczej spółek Grupy niż miało to miejsce w ostatnim kwartale ubiegłego roku. Struktura wiekowa zobowiązań handlowych nie budzi zastrzeżeń – około 95% salda na 30 września 2021 stanowią zobowiązania bieżące.

Zobowiązania handlowe - wiekowanie	saldo 30.09.2021	struktura 30.09.2021	saldo 31.12.2020	struktura 31.12.2020
Bieżące	99 683	95%	59 837	90%
Przeterminowane do 30 dni	5 133	5%	6 038	9%
Przeterminowane od 31 dni do 90 dni	89	0%	159	0%
Przeterminowane od 91 dni do 180 dni	3	0%	88	0%
Przeterminowane od 181 dni do 360 dni	19	0%	97	0%
Przeterminowane powyżej 360 dni	134	0%	142	0%
<b>Razem</b>	<b>105 061</b>	<b>100%</b>	<b>66 361</b>	<b>100%</b>

**Struktura zobowiązań:**

**Struktura finansowania majątku:**

**Zadłużenie netto**

Dane w tys. PLN	30.09.2021	30.06.2021	31.12.2020	30.09.2020	31.12.2019
Kredyty i pożyczki długoterminowe	65 827	70 323	78 049	85 688	79 390
Kredyty i pożyczki krótkoterminowe	57 045	57 946	32 405	28 246	49 352
Długoterminowe zobowiązania z tytułu leasingu	26 545	25 244	28 555	28 952	30 996
Krótkoterminowe zobowiązania z tytułu leasingu	11 658	11 599	12 216	12 634	10 800
<b>Dług oprocentowany</b>	<b>161 075</b>	<b>165 112</b>	<b>151 225</b>	<b>155 520</b>	<b>170 538</b>
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	20 496	20 283	33 476	28 771	38 214
<b>Dług netto</b>	<b>140 579</b>	<b>144 829</b>	<b>117 749</b>	<b>126 749</b>	<b>132 324</b>
<b>Skumulowana EBITDA za 12 miesięcy</b>	<b>117 652</b>	<b>99 023</b>	<b>74 359</b>	<b>72 449</b>	<b>96 293</b>
<b>Wskaźnik zadłużenia netto</b>	<b>1,19</b>	<b>1,46</b>	<b>1,58</b>	<b>1,75</b>	<b>1,37</b>

## Przepływy gotówkowe

W analizowanych okresach Grupa wygenerowała następujące przepływy pieniężne:

Dane w tys. PLN	01.01.-30.09.2021	01.01.-30.09.2020
Przepływy z działalności operacyjnej	39 463	58 365
Przepływy z działalności inwestycyjnej	-23 148	-40 977
Przepływy z działalności finansowej	-28 888	-26 913
<b>Razem</b>	<b>-12 573</b>	<b>-9 525</b>
Różnice kursowe dotyczące środków pieniężnych	-407	82
Stan gotówki na początek okresu	33 476	38 214
Stan gotówki na koniec okresu	20 496	28 771

W okresie III kwartałów 2021 roku Grupa wygenerowała dodatnie przepływy z działalności operacyjnej, które pokryły wydatki z działalności inwestycyjnej. W przepływach z działalności inwestycyjnej najistotniejszą pozycję stanowiły wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych w kwocie 18.685 tys. PLN oraz pożyczka w kwocie 3.720 tys. PLN udzielona głównemu akcjonariuszowi Mangata Holding S.A.

W przepływach z działalności finansowej najistotniejsze pozycje w okresie III kwartałów 2021 roku to:

- spłata zobowiązań z tytułu kredytów (20.285 tys. PLN) i leasingów (9.834 tys. PLN),
- wpływy z zaciągniętych kredytów w kwocie 32.924 tys. PLN,
- dywidendy wypłacone przez Grupę w łącznej kwocie 30.751 tys. PLN.

## 4.6 Istotne umowy

### Pożyczka udzielona głównemu akcjonariuszowi

W dniu 5 maja 2021 roku podpisana została umowa pożyczki pomiędzy Zetkama Sp. z o.o. (pożyczkodawca, jednostka zależna Emitenta) a Capital MBO Sp. z o.o. (pożyczkobiorca; jednostka dominująca dla Mangata Holding S.A.). Na podstawie umowy Zetkama Sp. z o.o. udzieliła pożyczki w kwocie 3.720 tys. PLN. Pożyczka ma charakter nieodnawialny. Spłata pożyczki oraz odsetek nastąpi do dnia 30 września 2024 roku. Oprocentowanie zostało ustalone w oparciu o formułę WIBOR 12M + 2 punkty procentowe. Zabezpieczeniem spłaty pożyczki jest oświadczenie o poddaniu się egzekucji do kwoty 5.580 tys. PLN.

## 4.7 Realizacja prognoz

Zarząd Mangata Holding S.A. w dniu 27 października 2021 dokonał aktualizacji prognozy wyników Grupy na rok 2021 roku.

Status realizacji prognoz Grupy na rok 2021 przedstawia się następująco (w tys. PLN):

Pozycje prognozy	Wykonanie za okres 01.01.-30.09.2021	Prognoza na 2021 rok opublikowana 02.08.2021	Zaktualizowana w dniu 27.10.2021 prognoza na 2021 rok
Przychody ze sprzedaży	584 032	730 000	765 000
EBITDA	99 754	110 000	125 000
Zysk netto	56 791	56 000	67 000

Czynniki, które mogą mieć istotny wpływ na realizację prognoz zostały opisane w punkcie 4.3 niniejszego raportu.

Zarząd podtrzymuje zaktualizowaną prognozę wyników na rok 2021.

## 4.8 Emisja, wykup i spłata instrumentów nieudziałowych i kapitałowych

W okresie objętym raportem kwartalnym i do dnia zatwierdzenia raportu kwartalnego jednostka dominująca nie przeprowadzała transakcji emisji, wykupu ani spłaty instrumentów nieudziałowych ani kapitałowych.

## 4.9 Wypłata dywidendy

W dniu 9 sierpnia 2017 roku Zarząd Spółki przyjął oraz przekazał do publicznej wiadomości (raport bieżący nr 26/2017) Politykę Dywidendową Mangata Holding S.A.

W 2020 roku Spółka dominująca, ze względu na sytuację związaną z pandemią CoVID-19, nie wypłacała dywidendy.

W dniu 8 czerwca 2021 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki dominującej podjęło uchwałę o wypłacie dywidendy w kwocie 4,50 PLN na jedną akcję. Łączna kwota dywidendy wyniosła 30.046 tys. PLN. Dzień dywidendy został ustalony na 16 czerwca 2021 roku, natomiast wypłata dywidendy nastąpiła 23 czerwca 2021 roku.

## 4.10 Akcjonariusze jednostki dominującej

Poniżej wskazano akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio znaczne (powyżej 5%) pakiety akcji wraz ze wskazaniem liczby posiadanych przez te podmioty akcji, ich procentowego udziału w kapitale zakładowym, liczby głosów z nich wynikających i ich procentowego udziału w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu.

Akcyonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu
Capital MBO sp. z o.o.	4 406 723	66,00%	4 406 723	66,00%
Nationale Nederlanden OFE	424 432	6,36%	424 432	6,36%

Jednostką dominującą dla Capital MBO Sp. z o.o., a zarazem pośrednim posiadaczem akcji Mangata Holding S.A., jest BTQ S.A. Spółka ta jest posiadaczem 4.406.623 akcji (co stanowi 65,99% udziału w kapitale zakładowym), które dają prawo do 4.406.623 głosów na Walnym Zgromadzeniu (co stanowi 65,99% ogółu głosów na Walnym Zgromadzeniu).

Spółka nie emitowała papierów wartościowych, które dają specjalne uprawnienia kontrolne.

Nie występują ograniczenia w zakresie wykonywania prawa głosu z akcji ani ograniczenia przenoszenia prawa własności akcji.

## 4.11 Akcje posiadane przez osoby zarządzające i nadzorujące

Poniżej przedstawiono łączną liczbę i wartość nominalną akcji Emitenta będących w posiadaniu osób zarządzających oraz nadzorujących na dzień przekazania obecnego i poprzedniego raportu:

Akcyonariusz	Stanowisko	Liczba posiadanych akcji na dzień przekazania obecnego raportu	Wartość nominalna posiadanych akcji na dzień przekazania obecnego raportu	Liczba posiadanych akcji na dzień przekazania poprzedniego raportu	Wartość nominalna posiadanych akcji na dzień przekazania poprzedniego raportu
Zygmunt Mrożek	Członek RN	320 380	64 076 PLN	320 380	64 076 PLN
Marcin Knieć	Członek RN	760	152 PLN	760	152 PLN



## 4.12 Postępowania sądowe

### ***Śrubena Unia spółka z ograniczoną odpowiedzialnością***

Spółka prowadzi sprawy przeciwko Trade-Port sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach o zapłatę kwot: 1.219 tys. PLN (pozew wniesiony w dniu 5 czerwca 2018 r.) oraz 1.430 tys. PLN (pozew wniesiony w dniu 13 czerwca 2018 r.) wraz z odsetkami ustawowymi za opóźnienie. W dniach 21 czerwca 2018 r. oraz 5 lipca 2018 r. Sąd Okręgowy w Katowicach wydał nakazy zapłaty w postępowaniu nakazowym. Kwoty zasądzone nakazami zapłaty zostały zabezpieczone przez Komornika w ramach depozytu pieniężnego. W dniu 21 czerwca 2018 r. Trade Port Sp. z o.o. złożył wniosek o ogłoszenie upadłości obejmującej likwidację majątku, natomiast w dniu 25 lipca 2018 r. złożył wniosek o otwarcie postępowania restrukturyzacyjnego. W dniu 16 października 2018 r. Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach ogłosił upadłość Trade Port Sp. z o.o., a Spółka zgłosiła przysługujące jej wierzytelności, które następnie zostały uznane na liście wierzytelności. Na skutek dalszych działań Trade Port Sp. z o.o. w dniu 22 maja 2020 r. Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach otworzył postępowanie restrukturyzacyjne – postępowanie układowe Trade Port Sp. z o.o. W toku postępowania nadzorca sądowy złożył spis wierzytelności, zgodnie z którym uwzględnione zostały wierzytelności Spółki w zakresie należności głównej i odsetek za opóźnienie liczonych do dnia poprzedzającego otwarcie postępowania restrukturyzacyjnego. Spis został zatwierdzony przez Sędziego Komisarza. W związku z otwarciem postępowania układowego komornik zwolnił od zajęcia kwoty zabezpieczone w ramach depozytu i zwrócił środki do Trade Port Sp. z o.o. Obecnie Spółka oczekuje na wyznaczenie Zgromadzenia Wierzycieli celem głosowania nad układem. Z uwagi na otwarcie postępowania układowego Spółka nie jest w stanie określić prawdopodobieństwa zaspokojenia roszczenia, albowiem będzie to uzależnione od ostatecznych propozycji układowych i treści układu, który zostanie przyjęty.

Ponadto Śrubena Unia Sp. z o.o. w postępowaniach sądowych, egzekucyjnych i upadłościowych dochodzi swoich należności w łącznej kwocie 7.092 tys. PLN. Emitent informował o prowadzeniu tych spraw we wcześniejszych raportach okresowych, na chwilę obecną w żadnej z nich nie wyegzekwowano istotnych kwot.

### ***Zetkama spółka z ograniczoną odpowiedzialnością***

W dniu 17 stycznia 2018 roku spółka wniosła do Sądu Okręgowego w Legnicy VI Wydziału Gospodarczego pozew przeciwko TDZ POWER SE z siedzibą w Brnie, Czechy, o zapłatę 111 tys. EUR. Spółka dochodzi zwrotu zaliczki uiszczonej na poczet dostawy przez pozwanego maszyny, w związku z niezrealizowaniem przez pozwanego dostawy. W dniu 27 maja 2020 r. Spółka otrzymała nakaz zapłaty z klauzulą wykonalności, na podstawie którego złożyła wniosek o wszczęcie egzekucji do właściwego komornika na terenie Czech. Postępowanie egzekucyjne jest w toku. Z uwagi na upływ czasu od rozpoczęcia postępowania sądowego w sprawie, Spółka nie jest w stanie określić prawdopodobieństwa wyegzekwowania należnych jej środków.

### ***Zetkama Nieruchomości spółka z ograniczoną odpowiedzialnością***

W dniu 23 lipca 2021 roku spółka wniosła do Sądu Okręgowego w Katowicach XIII Wydziału Gospodarczego pozew przeciwko spółce Zakłady Mięsne Silesia Spółka Akcyjna z siedzibą w Katowicach o zapłatę 250 tys. PLN. Spółka dochodzi zapłaty kary umownej z tytułu uchylecia się przez pozwaną od obowiązku zawarcia umowy sprzedaży prawa użytkownika wieczystego nieruchomości. W dniu 29 lipca 2021 r. Sąd wydał nakaz zapłaty w postępowaniu upominawczym, pozwana wniosła sprzeciw od nakazu zapłaty. Postępowanie sądowe jest w toku. Spółka szacuje szanse wygranej jako wysokie.

Na wykazane wyżej należności sporne zostały utworzone stosowne odpisy aktualizujące ich wartość bilansową.

Pozostałe Spółki z Grupy nie są stronami w istotnych postępowaniach sądowych lub egzekucyjnych.

#### **4.13 Udzielone poręczenia i gwarancje**

W III kwartale 2021 roku nie były udzielane istotne poręczenia ani gwarancje inne niż opisane w niniejszym raporcie.

Spółki z Grupy Kapitałowej Mangata Holding S.A. nie udzielają poręczeń ani gwarancji podmiotom spoza Grupy.

#### **4.14 Informacje dotyczące możliwości realizacji zobowiązań umownych**

Na dzień przekazania niniejszego raportu Zarządowi Jednostki Dominującej nie są znane okoliczności, które mogłyby spowodować zagrożenie dla możliwości realizacji zobowiązań umownych.

#### **4.15 Informacje o niespłaceniu kredytu lub pożyczki lub naruszeniu istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki, w odniesieniu do których nie podjęto żadnych działań naprawczych do końca okresu sprawozdawczego**

W okresie objętym sprawozdaniem Zarządu z działalności oraz do dnia jego zatwierdzenia w spółkach Grupy Kapitałowej nie wystąpiły przypadki naruszenia istotnych postanowień umów kredytowych ani umów pożyczek.

## V. SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

### Skrócone śródroczne sprawozdanie z sytuacji finansowej

AKTYWA	30.09.2021	31.12.2020
Wartości niematerialne	74	66
Rzeczowe aktywa trwałe	2 842	2 990
Aktywa z tytułu prawa do użytkowania	3 537	3 059
Nieruchomości inwestycyjne	1 451	1 451
Inwestycje w jednostki zależne	333 317	333 317
Należności i pożyczki	18 009	17 646
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	156	446
<b>Aktywa trwałe razem</b>	<b>359 386</b>	<b>358 975</b>
Należności handlowe oraz pozostałe należności	1 834	1 798
Pożyczki krótkoterminowe	26 638	0
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	81	47
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	3 315	3 965
<b>Aktywa obrotowe razem</b>	<b>31 868</b>	<b>5 810</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>391 254</b>	<b>364 785</b>

PASywa	30.09.2021	31.12.2020
Kapitał podstawowy	1 335	1 335
Kapitał rezerwowo	18 000	18 000
Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	164 211	164 211
Pozostałe kapitały	-22	-22
Zyski zatrzymane:	172 950	166 529
- wynik roku bieżącego	36 466	18 472
- zysk (strata) z lat ubiegłych	136 484	148 057
<b>Kapitał własny razem</b>	<b>356 474</b>	<b>350 053</b>
Kredyty, pożyczki, inne instrumenty dłużne	0	8 269
Zobowiązania z tytułu leasingu	3 071	2 692
Zobowiązania i rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	284	284
<b>Zobowiązania długoterminowe razem</b>	<b>3 355</b>	<b>11 245</b>
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	443	231
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	53	0
Kredyty, pożyczki, inne instrumenty dłużne	29 670	2 048
Zobowiązania z tytułu leasingu	366	340
Zobowiązania i rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	893	868
<b>Zobowiązania krótkoterminowe razem</b>	<b>31 425</b>	<b>3 487</b>
<b>Zobowiązania razem</b>	<b>34 780</b>	<b>14 732</b>
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>391 254</b>	<b>364 785</b>

## Skrócone śródroczne sprawozdanie z dochodów

	01.07. - 30.09.2021	01.07. - 30.09.2020	01.01. - 30.09.2021	01.01. - 30.09.2020
Przychody ze sprzedaży usług	2 755	2 413	8 041	6 616
Koszt własny sprzedaży	0	0	0	0
<b>Zysk (strata) brutto ze sprzedaży</b>	<b>2 755</b>	<b>2 413</b>	<b>8 041</b>	<b>6 616</b>
Koszty ogólnego zarządu	1 854	1 760	6 232	5 256
Pozostałe przychody operacyjne	69	52	187	180
Pozostałe koszty operacyjne	61	65	258	451
<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>909</b>	<b>640</b>	<b>1 738</b>	<b>1 089</b>
Przychody finansowe	187	69	35 605	18 368
Koszty finansowe	142	408	357	678
<b>Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>	<b>954</b>	<b>301</b>	<b>36 986</b>	<b>18 779</b>
Podatek dochodowy	211	96	520	306
<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>743</b>	<b>205</b>	<b>36 466</b>	<b>18 473</b>

## Zysk na jedną akcję

dane w PLN	01.07. - 30.09.2021	01.07. - 30.09.2020	01.01. - 30.09.2021	01.01. - 30.09.2020
- podstawowy	0,11	0,03	5,46	2,77
- rozwodniony	0,11	0,03	5,46	2,77

## Skrócone śródroczne sprawozdanie z całkowitych dochodów

	01.07. - 30.09.2021	01.07. - 30.09.2020	01.01. - 30.09.2021	01.01. - 30.09.2020
<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>743</b>	<b>205</b>	<b>36 466</b>	<b>18 473</b>
<b>Inne całkowite dochody, które zostaną przeklasyfikowane na zyski lub straty po spełnieniu określonych warunków</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Instrumenty zabezpieczające przepływy pieniężne	0	0	0	0
Podatek dochodowy od innych całkowitych dochodów, które mogą być przeniesione do wyniku	0	0	0	0
<b>Inne całkowite dochody, które nie zostaną przeklasyfikowane na zyski lub straty</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Inne całkowite dochody po opodatkowaniu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Całkowite dochody</b>	<b>743</b>	<b>205</b>	<b>36 466</b>	<b>18 473</b>

## Skrócone śródroczne zestawienie zmian w kapitale własnym

### Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01. do 30.09.2021 roku

	Kapitał podstawowy	Pozostałe kapitały rezerwowe	Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Pozostałe kapitały	Zyski zatrzymane	Kapitał własny razem
Saldo na początek okresu	1 335	18 000	164 211	-22	166 529	350 053
Dywidendy	0	0	0	0	-30 045	-30 045
<b>Razem transakcje z właścicielami</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-30 045</b>	<b>-30 045</b>
Zysk (strata) netto	0	0	0	0	36 466	36 466
<b>Razem całkowite dochody</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>36 466</b>	<b>36 466</b>
Saldo na koniec okresu	1 335	18 000	164 211	-22	172 950	356 474

### Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01. do 30.09.2020 roku

	Kapitał podstawowy	Pozostałe kapitały rezerwowe	Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Pozostałe kapitały	Zyski zatrzymane	Kapitał własny razem
Saldo na początek okresu	1 335	0	164 211	-15	166 057	331 588
Inne zmiany	0	18 000	0	0	-18 000	0
<b>Razem transakcje z właścicielami</b>	<b>0</b>	<b>18 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-18 000</b>	<b>0</b>
Zysk (strata) netto	0	0	0	0	18 473	18 473
<b>Razem całkowite dochody</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>18 473</b>	<b>18 473</b>
Saldo na koniec okresu	1 335	18 000	164 211	-15	166 530	350 061

## Skrócony śródroczny rachunek przepływów pieniężnych

	01.01.- 30.09.2021	01.01.- 30.09.2020
<b>Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>	<b>36 986</b>	<b>18 779</b>
Amortyzacja wartości niematerialnych	5	6
Amortyzacja rzeczowych aktywów trwałych	382	304
Amortyzacja praw do użytkowania aktywów	270	273
Koszty odsetek	105	683
Przychody z odsetek	-383	-292
Przychody z dywidend	-35 142	-18 085
<b>Korekty razem:</b>	<b>-34 763</b>	<b>-17 111</b>
Zmiana stanu należności	-36	-1 418
Zmiana stanu zobowiązań	212	-1 130
Zmiana stanu rezerw i rozliczeń międzyokresowych	-9	-150
<b>Zmiana kapitału obrotowego</b>	<b>167</b>	<b>-2 698</b>
Zapłacony podatek dochodowy	-177	0
<b>Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>2 213</b>	<b>-1 030</b>
Wydatki na nabycie wartości niematerialnych	-13	0
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych	-628	-237
Pożyczki udzielone	-28 686	-17 750
Otrzymane odsetki	84	238
Otrzymane dywidendy	35 142	18 085
Inne wpływy (wydatki) z działalności inwestycyjnej	0	21 328
<b>Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>5 899</b>	<b>21 664</b>
Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek	21 270	0
Spłaty kredytów i pożyczek	0	-18 035
Spłata zobowiązań z tytułu leasingu	51	-114
Odsetki zapłacone	-38	-353
Dywidendy wypłacone	-30 045	0
<b>Środki pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>-8 762</b>	<b>-18 502</b>
Zmiana netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów bez różnic	-650	2 132
<b>Zmiana netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów</b>	<b>-650</b>	<b>2 132</b>
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	3 965	1 269
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	3 315	3 401

## VI. DODATKOWE INFORMACJE DO SKRÓCONEGO ŚRÓDROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

### 6.1 Segmenty operacyjne

Na dzień bilansowy Spółka nie wyodrębnia wewnętrznych segmentów operacyjnych. Działalność Spółki traktowana jest przez Zarząd jako jeden segment operacyjny.

### 6.2 Transakcje i rozrachunki z jednostkami powiązаныmi

Transakcje z jednostkami powiązаныmi	01.01. - 30.09.2021	01.01. - 30.09.2020
Przychody ze sprzedaży usług	8 041	6 616
Zakup usług	14	288
Pozostałe przychody operacyjne	322	63
Dywidendy	35 142	18 085
Przychody finansowe	379	241
Koszty finansowe	131	78

Rozrachunki z jednostkami powiązаныmi	30.09.2021	31.12.2020
Należności handlowe	1 792	1 693
Zobowiązania handlowe	3	0
Obligacje	8 400	8 269
Pożyczki udzielone jednostce dominującej	18 009	17 646
Należności cash pool	28 248	5 100
Zobowiązania cash pool	1 610	3 052

W okresie objętym niniejszym raportem Spółka dominująca nie zawierała ze swoimi jednostkami powiązаныmi istotnych transakcji na warunkach innych niż rynkowe.

### 6.3 Zdarzenia po dniu bilansowym

Po dniu bilansowym nie wystąpiły inne niż opisane w niniejszym raporcie istotne zdarzenia dotyczące Mangata Holding S.A., które wymagałyby ujawnienia.

## PODPISY

<i>Data</i>	<i>Imię i Nazwisko</i>	<i>Funkcja</i>	<i>Podpis</i>
27 października 2021 roku	Leszek Jurasz	Prezes Zarządu	.....
27 października 2021 roku	Kazimierz Przełomski	Wiceprezes Zarządu	.....
27 października 2021 roku	Michał Zawisza	Wiceprezes Zarządu	.....

*Podpisy osoby odpowiedzialnej za sporządzenie skróconego śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego*

<i>Data</i>	<i>Imię i Nazwisko</i>	<i>Podpis</i>
27 października 2021 roku	Mariusz Jaszczyk	.....