



**POZOSTAŁE INFORMACJE DO
RAPORTU OKRESOWEGO ZA
III KWARTAŁ 2022 ROKU**

Megaron S.A.

26. WYBRANE DANE FINANSOWE

WYBRANE DANE FINANSOWE	kwartał(y) narastająco/okres od 01.01.2022 do 30.09.2022	kwartał(y) narastająco/okres od 01.01.2021 do 30.09.2021	kwartał(y) narastająco/okres od 01.01.2022 do 30.09.2022	kwartał(y) narastająco/okres od 01.01.2021 do 30.09.2021
	w tys. zł		w tys. EUR	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	38 268	36 619	8 163	8 033
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 015	3 051	217	669
III. Zysk (strata) brutto	543	2 901	116	636
IV. Zysk (strata) netto	322	2 224	69	488
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	2 078	1 912	443	419
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-242	-1 043	-52	-229
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-1 615	-1 970	-344	-432
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	222	-1 101	47	-242
IX. Aktywa, razem (na koniec bieżącego kwartału roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	39 650	40 202	8 142	8 678
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (na koniec bieżącego kwartału roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	17 975	17 907	3 691	3 865
XI. Zobowiązania długoterminowe (na koniec bieżącego kwartału roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	3 131	4 878	643	1 053
XII. Zobowiązania krótkoterminowe (na koniec bieżącego kwartału roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	10 709	8 935	2 199	1 929

XIII. Kapitał własny (na koniec bieżącego kwartału roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	21 675	22 295	4 451	4 812
XIV. Kapitał zakładowy (na koniec bieżącego kwartału roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	540	540	111	117
XV. Liczba akcji (w szt.) (na koniec bieżącego kwartału roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	2 700 000	2 700 000	2 700 000	2 700 000
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	0,12	0,82	0,03	0,18
XVII. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	0,12	0,82	0,03	0,18
XVIII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR) (na koniec bieżącego kwartału roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	8,04	8,26	1,65	1,78
XIX. Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR) (na koniec bieżącego kwartału roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	8,04	8,26	1,65	1,78
XX. Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł / EUR)	0,20	0,37	0,04	0,08

27. KURSY EURO PRZYJĘTE DO PRZELICZANIA WYBRANYCH DANYCH FINANSOWYCH

Do przeliczenia prezentowanych w raporcie okresowym wybranych danych finansowych dotyczących pozycji rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych przyjęto średnią arytmetyczną średnich kursów EURO z tabel NBP na ostatni dzień miesiąca w okresie od stycznia do września, który wyniósł 4,6880 dla 2022 roku oraz 4,5585 dla 2021 roku.

Do przeliczenia wybranych danych dotyczących pozycji bilansu przyjęto kurs EURO z tabeli NBP:

- 4,8698 na dzień 30.09.2022 r.,
- 4,6329 na dzień 30.09.2021 r.,
- 4,5994 na dzień 31.12.2021 r.

28. ZWIĘZŁY OPIS ISTOTNYCH DOKONAŃ I NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT, WRAZ Z WYKAZEM NAJWAŻNIEJSZYCH ZDARZEŃ DOTYCZĄCYCH EMITENTA

Przychody ze sprzedaży za I-III kwartał 2022 r. wyniosły 38 268 tys. zł, co stanowi wzrost o 4,5 % w stosunku do analogicznego okresu poprzedniego roku, w którym to przychody ze sprzedaży wyniosły

36 619 tys. zł. Spowodowane było to przede wszystkim wzrostem cen sprzedaży asortymentów na rynku krajowym. Jednocześnie od maja 2022 roku spółka zaczęła odnotowywać istotne spowolnienie popytu na rynku materiałów budowlanych i wykończeniowych, co przyczyniło się do spadku sprzedaży krajowej w tych pięciu miesiącach.

Zysk netto za I-III kwartał 2022 r. wyniósł 322 tys. zł i spadł o 85,5 % w stosunku do tego samego okresu 2021 r., gdy zysk wyniósł 2 224 tys. zł. Spadek zysku netto jest przede wszystkim wynikiem zaksięgowania w 2021 r. pozostałych przychodów operacyjnych 895 tys. z tytułu umorzenia 50% subwencji PFR, jak również wzrostem w 2022 r. kosztów komponentów do produkcji wyrobów gotowych, kosztów transportu, kosztów wynagrodzeń oraz kosztów finansowych.

29. WSKAZANIE CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W TYM O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH ISTOTNY WPŁYW NA SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

W raportowanym okresie nie wystąpiły czynniki i zdarzenia o nietypowym charakterze mające wpływ na skrócone sprawozdanie finansowe oprócz tych wymienionych w pkt. 4 .

30. OPIS ZMIAN ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA, W TYM W WYNIKU POŁĄCZENIA JEDNOSTEK, UZYSKANIA LUB UTRATY KONTROLI NAD JEDNOSTKAMI ZALEZNYMI ORAZ INWESTYCJAMI DŁUGOTERMINOWYMI, A TAKŻE PODZIAŁU, RESTRUKTURYZACJI LUB ZANIECHANIA DZIAŁALNOŚCI ORAZ WSKAZANIE JEDNOSTEK PODLEGAJACYCH KONSOLIDACJI

Emitent nie tworzy grupy kapitałowej, nie wystąpiły też żadne z wymienionych powyżej zmian.

31. STANOWISKO ZARZĄDU ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA WCZEŚNIEJ PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK, W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM W STOSUNKU DO WYNIKÓW PROGNOZOWANYCH

Zarząd Spółki nie opublikował prognoz wyników finansowych na rok 2022.

32. WSKAZANIE AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH BEZPOŚREDNIO LUB POŚREDNIO PRZEZ PODMIOTY ZALEŻNE CO NAJMNIEJ 5% OGÓLNEJ LICZBY GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU EMITENTA NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU KWARTALNEGO 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 ORAZ WSKAZANIE ZMIAN W STRUKTURZE WŁASNOŚCI ZNACZNYCH PAKIETÓW AKCJI EMITENTA W OKRESIE OD PRZEKAZANIA POPRZEDNIEGO RAPORTU OKRESOWEGO

Zgodnie z posiadanymi przez Spółkę informacjami poniżej wykazuje się akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu na dzień przekazania niniejszego raportu:

Akcjonariusz	Liczba akcji Emitenta	% udziału w kapitale zakładowym	Liczba głosów na WZ	% udział ogólnej liczbie głosów na WZ
Piotr Sikora	1 151 821	42,66 %	2 106 821	43,89 %
Andrzej Zdanowski	575 000	21,30 %	1 025 000	21,35 %
Kasper Zaziemski	166 110	6,15%	331 110	6,90%
Kajetan Zaziemski	165 000	6,11%	330 000	6,88%
Kornel Zaziemski	165 000	6,11%	330 000	6,88%
Mariusz Sikora	140 000	5,19%	280 000	5,83%

W okresie od przekazania poprzedniego raportu nie nastąpiły zmiany w strukturze własności.

33. ZESTAWIENIE STANU POSIADANIA AKCJI EMITENTA LUB UPRAWNIENÍ DO NICH (OPCJI) PRZEZ OSOBY ZARZĄDZAJĄCE I NADZORUJĄCE EMITENTA NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU KWARTALNEGO, WRAZ ZE WSKAZANIEM ZMIAN W STANIE POSIADANIA, W OKRESIE OD PRZEKAZANIA POPRZEDNIEGO RAPORTU OKRESOWEGO, ODRĘBNI DLA KAŻDEJ Z OSÓB

Akcjonariusz	Funkcja	Stan posiadania na dzień 27.09.2022		Stan posiadania na dzień 25.11.2022	
		Ilość	% udział w kapitale zakładowym	Ilość	% udział w kapitale zakładowym
Piotr Sikora	Prezes Zarządu	1 151 821	42,66%	1 151 821	42,66%
Kasper Zaziemski	Członek Zarządu	166 110	6,15%	166 110	6,15%
Kajetan Zaziemski	Członek Zarządu	165 000	6,11%	165 000	6,11%
Mariusz Sikora	Członek Zarządu	140 000	5,19%	140 000	5,19%

Wyżej wymienione osoby nadzorujące i zarządzające nie posiadają opcji na akcje Spółki.

34. WSKAZANIE POSTĘPOWAŃ TOCZĄCYCH SIĘ PRZED SĄDEM, ORGANEM WŁAŚCIWYM DLA POSTĘPOWANIA ARBITRAŻOWEGO LUB ORGANEM ADMINISTRACJI PUBLICZNEJ, Z UWZGLĘDNIENIEM INFORMACJI W ZAKRESIE: A) POSTĘPOWANIA DOTYCZĄCEGO ZOBOWIĄZAŃ ALBO WIERZYTELNOŚCI EMITENTA LUB JEDNOSTKI OD NIEGO ZALEŻNEJ, KTÓRYCH WARTOŚĆ STANOWI CO NAJMNIEJ 10 % KAPITAŁÓW WŁASNYCH EMITENTA, Z OKREŚLENIEM: PRZEDMIOTU POSTĘPOWANIA, WARTOŚCI PRZEDMIOTU SPORU, DATY WSZCZĘCIA POSTĘPOWANIA, STRON WSZCZĘTEGO POSTĘPOWANIA ORAZ STANOWISKA EMITENTA, B) DWU LUB WIĘCEJ POSTĘPOWAŃ DOTYCZĄCYCH ZOBOWIĄZAŃ ORAZ WIERZYTELNOŚCI, KTÓRYCH ŁĄCZNA WARTOŚĆ STANOWI ODPOWIEDNIO CO NAJMNIEJ 10 % KAPITAŁÓW WŁASNYCH EMITENTA, Z OKREŚLENIEM ŁĄCZNEJ WARTOŚCI POSTĘPOWAŃ ODRĘBNIEM W GRUPIE ZOBOWIĄZAŃ ORAZ WIERZYTELNOŚCI WRAZ ZE STANOWISKIEM EMITENTA W TEJ SPRAWIE ORAZ, W ODNIESIENIU DO NAJWIĘKSZYCH POSTĘPOWAŃ W GRUPIE ZOBOWIĄZAŃ I GRUPIE WIERZYTELNOŚCI – ZE WSKAZANIEM ICH PRZEDMIOTU, WARTOŚCI PRZEDMIOTU SPORU, DATY WSZCZĘCIA POSTĘPOWANIA ORAZ STRON WSZCZĘTEGO POSTĘPOWANIA

Informację o istotnych sprawach sądowych przedstawiono w pkt. 12, natomiast w zakresie powołania administratora dla Birmingham Innovations LTD przedstawiono w pkt. 4.

35. INFORMACJE O ZAWARCIU PRZEZ EMITENTA LUB JEDNOSTKĘ OD NIEGO ZALEŻNĄ JEDNEJ LUB WIELU TRANSAKCJI Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI, JEŻELI ZOSTAŁY ZAWARTE NA INNYCH WARUNKACH NIŻ RYNKOWE, WRAZ ZE WSKAZANIEM ICH WARTOŚCI, PRZY CZYM INFORMACJE DOTYCZĄCE POSZCZEGÓLNYCH TRANSAKCJI MOGĄ BYĆ ZGRUPOWANE WEDŁUG RODZAJU, Z WYJĄTKIEM PRZYPADKU, GDY INFORMACJE NA TEMAT POSZCZEGÓLNYCH TRANSAKCJI SĄ NIEZBĘDNE DO ROZUMIENIA ICH WPŁYWU NA SYTUACJĘ MAJĄTKOWĄ, FINANSOWĄ I WYNIK FINANSOWY EMITENTA

Emitent nie posiada jednostek powiązanych, jak również nie zawierał transakcji z podmiotami powiązаныmi na warunkach innych niż rynkowe.

36. INFORMACJE O UDZIELENIU PRZEZ EMITENTA LUB JEDNOSTKĘ OD NIEGO ZALEŻNĄ PORĘCZEŃ KREDYTU LUB POŻYCZKI LUB UDZIELENIU GWARANCJI

– ŁĄCZNIE JEDNEMU PODMIOTOWI LUB JEDNOSTCE ZALEŻNEJ OD TEGO PODMIOTU, JEŻELI ŁĄCZNA WARTOŚĆ ISTNIEJĄCYCH PORĘCZEŃ LUB GWARANCJI STANOWI RÓWNOWARTOŚĆ CO NAJMNIEJ 10% KAPITAŁÓW WŁASNYCH EMITENTA

W raportowanym okresie Spółka nie udzieliła poręczeń kredytu, pożyczek i gwarancji.

37. INNE INFORMACJE, KTÓRE ZDANIEM EMITENTA SĄ ISTOTNE DLA OCENY JEGO SYTUACJI KADROWEJ, MAJĄTKOWEJ, FINANSOWEJ, WYNIKU FINANSOWEGO I ICH ZMIAN ORAZ INFORMACJE, KTÓRE SĄ ISTOTNE DLA OCENY MOŻLIWOŚCI REALIZACJI ZOBOWIĄZAŃ PRZEZ EMITENTA

W okresie od stycznia do września nastąpiły istotne zmiany w składzie Rady Nadzorczej:

W kwietniu, w związku ze śmiercią w dniu 11.04.2022 r. Pana Mariusza Adamowicza – przewodniczącego Rady Nadzorczej, Rada Nadzorcza dokooptowała w dniu 20.04.2022 r. do swojego składu na wspólną kadencję Panią Marię Zaziemską.

W czerwcu, rezygnację złożyło dwóch członków Rady Nadzorczej, tj. Pan Mieszko Parszewski oraz Pan Mieczysław Żywotko, Walne Zgromadzenia nie zatwierdziło kooptacji członka Rady Nadzorczej Pani Marii Zaziemskiej.

W związku z powyższym w dniu 28.06.2022 r. Walne Zgromadzenie do Rady Nadzorczej powołało:

- Pana Adama Krawiec - jako Członka Rady Nadzorczej (Uchwała WZ 18/2022 z dnia 28.06.2022 r.),
- Pana Andrzeja Malec – jako Przewodniczącego Rady Nadzorczej (Uchwała WZ 19/2022 z dnia 28.06.2022 r.),
- Pana Artura Gibas – jako Członka Rady Nadzorczej (Uchwała WZ 20/2022 z dnia 28.06.2022 r.).

W dniu 27.06.2022 r. Pan Mieczysław Żywotko złożył rezygnację z funkcji Przewodniczącego oraz Członka Komitetu Audytu Spółki.

W dniu 15.07.2022 r. Pana Arkadiusz Mielczarek złożył rezygnację z funkcji Członka Komitetu Audytu.

W dniu 15.07.2022 r. Rada Nadzorcza Spółki powołała do Komitetu Audytu na wspólną kadencję następujące osoby:

- Pan Adama Krawiec – jako Przewodniczącego Komitetu Audytu,
- Pana Artura Gibas – jako Członka Komitetu Audytu.

38. WYKAZ CZYNNIKÓW, KTÓRE W OCENIE EMITENTA BĘDĄ MIAŁY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE PRZEZ NIEGO WYNIKI W PERSPEKTYWIE CO NAJMNIJ KOLEJNEGO KWARTAŁU

W ocenie Emitenta wpływ na osiągnięte przez niego wyniki w perspektywie kolejnego kwartału mogą mieć:

- dalsze istotne spowolnienie koniunktury w sektorze nieruchomości, który przekładać się będzie na spadek popytu na materiały wykończeniowe i materiały budowlane,
- dalszy wzrost inflacji oraz będący jego konsekwencją wzrost stóp procentowych,
- relacje kursu PLN/EUR wpływająca na poziom ponoszonych przez spółkę kosztów,
- wzmożona konkurencja na rynku w zakresie ustalania poziomu cen materiałów i usług budowlanych,
- przedłużająca się niestabilna sytuacja polityczna w obszarze Europy środkowo-wschodniej, wpływająca bezpośrednio na spowolnienie gospodarcze i koniunkturę w sektorze budowlanym.

Piotr Sikora – Prezes Zarządu

Kajetan Zaziemski – Członek Zarząd

Mariusz Sikora – Członek Zarządu

Kasper Zaziemski – Członek Zarządu

Ilona Wanagiel – Główna księgowa

Szczecin, dnia 24.11.2022 r.