



# SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ROVITA S.A.

IV KWARTAŁ ROKU 2021

Niedomice, 10 luty 2022 r.

## ROVITA S.A.

### Rovita Spółka Akcyjna

ul. Niedomicka 2, 33-132 Niedomice

KRS 0000267355 Sąd Rejonowy dla miasta Kraków - Śródmieście XII Wydział Gospodarczy KRS

Kapitał zakładowy: 13 637 600,00zł

tel./fax +48 14 645 75 55/ 14 645 7636

[www.rovita.pl](http://www.rovita.pl)

[sekretariat@rovita.com.pl](mailto:sekretariat@rovita.com.pl)

### ZARZĄD

Urszula Mróz - Prezes Zarządu

Marek Maroszek - Wiceprezes Zarządu

Marta Pytel - Członek Zarządu

### Rada Nadzorcza:

Krzysztof Gradecki -Przewodniczący RN

Karolina Gradecka - Członek RN

Krzysztof Nawrot - Członek RN

Marzena Gradecka - Członek RN

Kazimierz Rakowski - Członek RN

**Kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe, sporządzone zgodnie z obowiązującymi emitenta zasadami rachunkowości.**

### IV KWARTAŁ 2021r.

<b>Grupa kapitałowa ROVITA S.A</b> <b>Niedomicka 2</b> <b>33-131 Niedomice</b>
--------------------------------------------------------------------------------------

Bilans - Aktywa	31.12.2021	31.12.2020
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>605 155,54</b>	<b>1 368 733,44</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	600 823,80	819 185,55
1. Środki trwałe	600 823,80	805 055,55
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	230 616,94	275 095,30
c) urządzenia techniczne i maszyny	91 812,71	123 660,92
d) środki transportu	220 748,23	318 664,54
e) inne środki trwałe	57 645,92	87 634,79
2. Środki trwałe w budowie	0,00	14 130,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	49 600,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	49 600,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	470 000,00
1. Nieruchomości	0,00	470 000,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 331,74	29 947,89
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 331,74	4 331,74
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		25 616,15
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>1 007 041,29</b>	<b>1 386 836,00</b>

I. Zapasy	4 012,78	3 690,00
1. Materiały	4 012,78	3 690,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	601 515,80	643 360,14
1. Należności od jednostek powiązanych	385 476,73	178 586,05
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	385 476,73	178 586,05
- do 12 miesięcy	385 476,73	178 586,05
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek	216 039,07	464 774,09
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	116 062,06	192 338,38
- do 12 miesięcy	116 062,06	192 338,38
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpiec. społ. i zdrow. oraz innych świadczeń	87 746,73	102 536,17
c) inne	12 230,28	169 899,54
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	293 107,78	629 690,94
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	293 107,78	629 690,94
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	293 107,78	629 690,94
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	293 107,78	629 690,94
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	108 404,93	110 094,92
<b>AKTYWA RAZEM :</b>	<b>1 612 196,83</b>	<b>2 755 569,44</b>

Bilans - Pasywa	31.12.2021	31.12.2020
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>(1 327 878,62)</b>	<b>(1 207 003,06)</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	13 637 600,00	13 637 600,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	0,00
III. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	9 846 249,99	9 846 249,99
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00

VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	(24 728 048,85)	(25 236 467,23)
VIII. Zysk (strata) netto	(83 679,76)	545 614,18
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>2 940 075,45</b>	<b>3 962 572,50</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	621 431,74	216 431,74
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 331,74	4 331,74
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	187 100,00	187 100,00
- długoterminowa	54 000,00	54 000,00
- krótkoterminowa	133 100,00	133 100,00
3. Pozostałe rezerwy	430 000,00	25 000,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	430 000,00	25 000,00
II. Zobowiązania długoterminowe	174 413,01	288 190,85
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek	174 413,01	288 190,85
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	174 413,01	288 190,85
d) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	2 144 230,70	3 457 949,91
1. Wobec jednostek powiązanych	267 146,64	2 027 633,90
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	267 146,64	37 633,90
- do 12 miesięcy	267 146,64	37 633,90
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	1 990 000,00
2. Wobec pozostałych jednostek	1 877 084,06	1 430 316,01
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	60 945,83	43 685,81
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	922 038,04	558 675,84
- do 12 miesięcy	922 038,04	558 675,84
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	540 841,56	497 526,36
h) z tytułu wynagrodzeń	346 167,49	312 173,67
i) inne	7 091,14	18 254,33
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00

<b>PASYWA RAZEM :</b>	<b>1 612 196,83</b>	<b>2 755 569,44</b>
-----------------------	---------------------	---------------------

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)	od 01.10.2021 do 31.12.2021	od 01.01.2021 do 31.12.2021	od 01.10.2020 do 31.12.2020	od 01.01.2020 do 31.12.2020
<b>A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:</b>	<b>5 086 144,84</b>	<b>23 141 074,54</b>	<b>5 856 638,90</b>	<b>23 913 538,51</b>
- od jednostek powiązanych	7 304 001,84	22 280 836,91	5 172 099,38	22 384 094,36
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 899 967,21	17 461 967,56	4 689 143,02	18 222 132,73
II. Zmiana stanu produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 186 177,63	5 679 106,98	1 167 495,88	5 691 405,78
<b>B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>	<b>4 967 636,30</b>	<b>22 816 050,72</b>	<b>5 596 547,40</b>	<b>23 454 439,70</b>
I. Amortyzacja	49 364,54	208 311,85	52 487,97	217 232,30
II. Zużycie materiałów i energii	59 593,70	198 131,81	56 013,96	203 097,90
III. Usługi obce	2 015 089,64	10 099 728,42	2 777 305,99	11 013 729,71
IV. Podatki i opłaty, w tym:	6 538,76	17 733,70	7 536,04	17 968,25
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 424 394,47	5 669 342,31	1 300 708,96	5 401 827,36
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	280 165,23	1 108 075,19	254 267,43	1 050 504,48
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	22 629,36	83 509,73	18 936,81	88 052,76
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 109 860,60	5 431 217,71	1 129 290,24	5 462 026,94
<b>C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)</b>	<b>118 508,54</b>	<b>325 023,82</b>	<b>260 091,50</b>	<b>459 098,81</b>
<b>D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>	<b>49 346,66</b>	<b>145 791,40</b>	<b>286 803,32</b>	<b>883 414,61</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	8 943,09	21 958,09	0,00	6 000,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	460 636,67
III. Inne przychody operacyjne	40 403,57	123 833,31	286 803,32	416 777,94
<b>E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE</b>	<b>14 439,58</b>	<b>47 253,81</b>	<b>438 015,92</b>	<b>623 514,88</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	19 589,09	19 589,09
III. Inne koszty operacyjne	14 439,58	47 253,81	418 426,83	603 925,79
<b>F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)</b>	<b>153 415,62</b>	<b>423 561,41</b>	<b>108 878,90</b>	<b>718 998,54</b>
<b>G. PRZYCHODY FINANSOWE</b>	<b>176,44</b>	<b>176,44</b>	<b>0,00</b>	<b>1 522,64</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	176,44	176,44	0,00	1 522,64
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>H. KOSZTY FINANSOWE</b>	<b>435 780,57</b>	<b>484 100,61</b>	<b>31 682,45</b>	<b>160 059,00</b>
I. Odsetki, w tym:	5 780,77	53 855,61	31 655,45	159 481,75
- dla jednostek powiązanych	2 057,67	38 534,77	27 208,36	141 079,33
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	429 999,80	430 245,00	27,00	577,25

<b>I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H)</b>	<b>(282 188,51)</b>	<b>(60 362,76)</b>	<b>77 196,45</b>	<b>560 462,18</b>
<b>J. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (J.I.-J.II.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>K. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I±J)</b>	<b>(282 188,51)</b>	<b>(60 362,76)</b>	<b>77 196,45</b>	<b>560 462,18</b>
<b>L. PODATEK DOCHODOWY</b>	<b>0,00</b>	<b>23 317,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14 848,00</b>
<b>M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>N. ZYSK (STRATA) NETTO (K-L-M)</b>	<b>(282 188,51)</b>	<b>(83 679,76)</b>	<b>77 196,45</b>	<b>545 614,18</b>

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)	od 01.10.2021 do 31.12.2021	01.01.2021 do 31.12.2021	01.10.2020 do 31.12.2020	01.01.2020 do 31.12.2020
<b>A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>				
I. Zysk (strata) netto	(289 654,51)	(83 679,76)	70 118,45	545 614,18
II. Korekty razem	413 179,28	1 204 782,98	(68 882,59)	946 964,84
1. Amortyzacja	49 364,54	208 311,85	57 760,47	238 322,30
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	5 780,57	53 855,41	31 655,45	159 240,75
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	(9 901,85)	(19 966,85)	(635,00)	(6 635,00)
5. Zmiana stanu rezerw	430 000,00	405 000,00	(79 074,16)	(4 074,16)
6. Zmiana stanu zapasów	26 576,91	(322,52)	108 732,92	258 762,70
7. Zmiana stanu należności	(257 361,08)	(534 815,81)	739 052,34	684 389,47
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	182 447,31	1 065 415,02	(922 814,08)	(473 498,47)
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(13 727,12)	27 305,88	(3 560,53)	90 457,25
10. Inne korekty	0,00		0,00	
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>	<b>123 524,77</b>	<b>1 121 103,22</b>	<b>1 235,86</b>	<b>1 492 579,02</b>
<b>B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>				
I. Wpływy	95 043,09	681 728,09	196 120,00	202 120,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	8 943,09	18 443,09	0,00	6 000,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	86 100,00	663 285,00	196 120,00	196 120,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00		0,00	
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00		0,00	
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00		0,00	
- odsetki	0,00		0,00	
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00		0,00	
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00		0,00	
II. Wydatki	0,00	565,00	0,00	43 512,44
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	565,00	0,00	43 512,44

2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00		0,00	
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00		0,00	
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00		0,00	
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00		0,00	
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00		0,00	
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>95 043,09</b>	<b>681 163,09</b>	<b>196 120,00</b>	<b>158 607,56</b>
<b>C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>				
I. Wpływy	0,00		0,00	
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00		0,00	
2. Kredyty i pożyczki		0,00		
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych			0,00	
4. Inne wpływy finansowe	0,00		0,00	
II. Wydatki	616 258,62	2 138 849,47	526 135,00	2 124 123,16
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00		0,00	
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00		0,00	
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00		0,00	
4. Spłaty kredytów i pożyczek	590 000,00	1 990 000,00	470 000,00	1 860 000,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00		0,00	
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	20 478,05	94 994,06	24 479,55	104 882,41
8. Odsetki	5 780,57	53 855,41	31 655,45	159 240,75
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>(616 258,62)</b>	<b>(2 138 849,47)</b>	<b>(526 135,00)</b>	<b>(2 124 123,16)</b>
<b>D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)</b>	<b>(397 690,76)</b>	<b>(336 583,16)</b>	<b>(328 779,14)</b>	<b>(472 936,58)</b>
<b>E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM</b>	<b>(397 690,76)</b>	<b>(336 583,16)</b>	<b>(328 779,14)</b>	<b>(472 936,58)</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych			0,00	
<b>F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU</b>	<b>0,00</b>	<b>629 690,94</b>	<b>0,00</b>	<b>1 102 627,52</b>
<b>G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM</b>	<b>(397 690,76)</b>	<b>293 107,78</b>	<b>(328 779,14)</b>	<b>629 690,94</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania		155,82		

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	31.12.2021	31.12.2020
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>(1 244 198,86)</b>	<b>(1 857 371,26)</b>
- korekty błędów podstawowych	-	-
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	-	-
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>(1 244 198,86)</b>	<b>(1 857 371,26)</b>
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	13 637 600,00	13 637 600,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	-	-

a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- wydania udziałów (emisji akcji)		
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	13 637 600,00	13 637 600,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał podstawowy	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
emisji akcji		
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	-	-
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu		
3.1. Zmiany udziałów (akcji) własnych	-	-
a) zwiększenie		
b) zmniejszenie		
3.2. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	-	-
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	9 846 249,99	9 846 249,99
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- podziału zysku (ustawowo)		
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- pokrycia straty		
- wypłaty za umorzone udziały		
- koszty wprowadzenia na giełdę		
4.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	9 846 249,99	9 846 249,99
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-



b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- zbycia środków trwałych		
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	(25 233 237,23)	(25 236 467,23)
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
- korekty błędów podstawowych		
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości		
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	505 188,38	-
7.3. Zmiany zysku z lat ubiegłych		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) zmniejszenie (z tytułu)	505 188,38	-
- wypłaty dywidendy		
- pokrycie straty z lat ubiegłych	505 188,38	
- kapitał zapasowy		
7.4. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	(25 233 237,23)	(25 236 467,23)
- korekty błędów podstawowych		
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości		
7.6. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	(25 233 237,23)	(25 236 467,23)
7.7. Zmiany straty z lat ubiegłych	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) zmniejszenie (z tytułu)	505 188,38	-
- pokrycie z zysku	505 188,38	
- pokrycie z zysku lat ubiegłych		

7.8. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	(24 728 048,85)	(25 236 467,23)
7.9. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	(24 728 048,85)	(25 236 467,23)
8. Wynik netto	(83 679,76)	475 495,73
a) zysk netto	(83 679,76)	475 495,73
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>(1 327 878,62)</b>	<b>(1 277 121,51)</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>(1 327 878,62)</b>	<b>(1 277 121,51)</b>

#### I. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.

W okresie objętym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym nie nastąpiły zmiany zasad rachunkowości. Zasady te były stosowane we wszystkich prezentowanych okresach w sposób ciągły.

Skonsolidowane sprawozdanie sporządzone zostało w PLN. Konsolidacji dokonano metodą pełną.

Sprawozdania jednostkowe konsolidowanych spółek zostały sporządzone według tych samych zasad.

Zasady przyjęte przy sporządzaniu kwartalnego skonsolidowanego sprawozdania są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami.

#### II. Komentarz emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność grupy emitenta, jej sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale

##### Komentarz do wyników Grupy Kapitałowej Rovita

Zrealizowana sprzedaż Grupy Kapitałowej Rovita („GK Rovita”) w IV kwartale 2021 roku wyniosła 5,09 mln zł, co przy poniesionych kosztach działalności operacyjnej w wysokości 4,97mln zł, wygenerowało zysk w wysokości 118 tys. zł. W analogicznym okresie ubiegłego roku zysk wyniósł 260 tys. zł.

Wartość EBITDA za cztery kwartały 2021 roku wyniosła 632 tys. zł.

W tym okresie suma bilansowa uległa zmniejszeniu z 2,755 mln zł do 1,612 mln zł rok do roku.

Aktywa trwale, stanowią ponad 37% wszystkich aktywów GK Rovita. Z aktywów obrotowych największą pozycję stanowią należności krótkoterminowe stanowiące 60 %majątku obrotowego GK Rovita oraz środki pieniężne pozostające do dyspozycji GK Rovita, stanowiące blisko30% tych aktywów.

Majątek GK Rovita finansowany jest w zdecydowanym stopniu zobowiązaniami krótkoterminowymi, wśród których, zobowiązania wobec dostawców stanowią 73% wszystkich pasywów.

GK Rovita nie korzysta z finansowania przez instytucje bankowe.

##### Przystąpienie do przeglądu potencjalnych opcji strategicznych

W dniu 04.11.2021 roku Zarząd Spółki podjął decyzję o rozpoczęciu przez Spółkę przeglądu potencjalnych opcji strategicznych wspierających dalszy rozwój jej działalności. Przegląd będzie obejmował

analizę uwarunkowań rynkowych, wybór optymalnych rozwiązań wspierających rozwój strategiczny Spółki oraz form możliwej współpracy.

Na obecnym etapie Zarząd Spółki rozważa różne opcje strategiczne, w szczególności poszukiwanie inwestora strategicznego, jak również dokonanie innej transakcji. Przegląd opcji strategicznych ma na celu wybór najkorzystniejszego sposobu realizacji długoterminowych celów biznesowych Spółki.

Na dzień publikacji niniejszego raportu nie zostały podjęte jakichkolwiek decyzje związane z wyborem konkretnej opcji strategicznej i nie ma pewności, czy jakakolwiek decyzja dotycząca wyboru konkretnej opcji strategicznej zostanie podjęta w przyszłości.

Istotne wnioski złożone przez Spółkę do Sądu

W związku z otrzymaniem niekorzystnej decyzji Małopolskiej Izby Skarbowej w Krakowie Spółka wniosła odwołanie do WSA (o czym Spółka informowała raportem bieżącym nr 1/2022) Spółka w dniu 30.11.2021 roku złożyła do Sądu wniosek o otwarcie postępowania sanacyjnego Spółki. W dniu 28.01.2022 r, Sąd w ramach prowadzonego postępowania sanacyjnego, postanowieniem z dnia 24 stycznia 2022 r. postanowił zabezpieczyć majątek Spółki poprzez ustanowienie Tymczasowego Nadzorca Sądowego – Alerion spółka z o.o.

Po dniu bilansowym, tj. w dniu 14.01.2022 roku Spółka złożyła do Sądu wniosek o otwarcie postępowania

upadłościowego. Złożenie wniosku ma na celu dochowanie należytej staranności przez Zarząd Spółki. Zarząd Spółki podkreśla, że jego intencją jest przeprowadzenie postępowania naprawczego Spółki i kontynuowanie działalności.

Złożenie ww. wniosku ma na celu ochronę praw i interesów Spółki, jak i wszystkich jego interesariuszy, w tym pracowników oraz akcjonariuszy oraz podyktowane jest wyłącznie z ostrożności, dla wypełnienia obowiązków nałożonych na członków Zarządu.

**III. Jeżeli emitent przekazywał do publicznej wiadomości prognozy wyników finansowych - stanowisko odnośnie do możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w danym raporcie kwartalnym.**

Emitent nie publikował prognoz finansowych GK Rovita na rok 2021.

**IV. W przypadku gdy dokument informacyjny emitenta zawierał informacje, o których mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu - opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji**

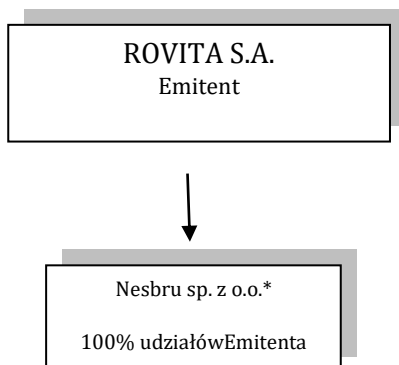
Dokument informacyjny Emitenta nie zawierał informacji, o których mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

**V. Jeżeli w okresie objętym raportem emitent podejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie - informacje na temat tej aktywności.**

W IV kwartale 2021 roku Grupa nie podejmowała działań innowacyjnych.

**VI. Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji oraz jednostek nieobjętych konsolidacją.**

Stan na dzień 31 grudnia 2021 roku



**Grupę kapitałową tworzy Emitent wraz ze spółką Nesbru Sp. z o.o., która jest konsolidowana metodą pełną.**

Lp.	Nazwa (siedziba)	Przedmiot działalności	Wartość udziałów (PLN)	Udział w kapitale (%)	Udział w głosach (%)
1	Nesbru spółka z o.o., 30-740 Kraków, ul. Półtangi 62 A	Dystrybucja i handel hurtowy artykułów spożywczych.	1 860 000,00	100,00	100,00
RAZEM			1 860 000,00 PLN		

\*Na dzień publikacji raportu powyższe dane nie uległy zmianie

**VII. W przypadku gdy emitent tworzy grupę kapitałową i nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych –wskazanie przyczyn niesporządzania takich sprawozdań**

Emitent tworzy grupę kapitałową i sporządza skonsolidowane sprawozdania finansowe.

**VIII. Informacje o strukturze akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień przekazania raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu.**

Struktura Akcjonariatu na dzień 10 lutego 2022 roku

LP.	Akcjonariusz ( nazwisko właściciela lub nazwa firmy)	Liczba akcji	rodzaj akcji	% w kapitale	liczba głosów	% w głosach
1)	PGD POLSKA sp. z o.o.	10 000 000	imiennie	86,49%	20 000 000	92,20%
		1 794 529	zwykłe na okaziciela		1 794 529	
2)	POZOSTALI	1 843 071	zwykłe na okaziciela	13,51%	1 843 071	7,80%
RAZEM		13 637 600		100%	23 637 600	100%

**IX. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych w Grupie, w przeliczeniu na pełne etaty.**

Na dzień 31 grudnia 2021 roku w Grupie było zatrudnionych 100 osób (99,75etatów).

Niedomice dn. 10 lutego 2022 roku.

Sporządził: Izabela Chudzik

Zatwierdził: Urszula Mróz  
Prezes Zarządu