



SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ROVITA S.A.

I KWARTAŁ ROKU 2022

Niedomice, 12 maja2022 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

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

KrzysztofNawrot - Członek RN

Marzena Gradecka - Członek RN

Kazimierz Rakowski - Członek RN

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

I KWARTAŁ 2022r.

Grupa kapitałowa ROVITA Niedomicka 2 33-131 Niedomice
--

Bilans - Aktywa	31.03.2022	31.03.2021
A. AKTYWA TRWAŁE	564 423,98	756 985,30
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	564 163,77	752 653,56
1. Środki trwałe	564 163,77	752 653,56
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	219 497,35	263 975,71
c) urządzenia techniczne i maszyny	84 749,96	115 664,18
d) środki transportu	206 504,24	292 967,59
e) inne środki trwałe	53 412,22	80 046,08
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	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	260,21	4 331,74
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	260,21	4 331,74
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	1 125 213,56	1 764 488,57

I. Zapasy	32 634,62	62 986,74
1. Materiały	32 634,62	3 779,30
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	59 207,44
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	563 809,50	1 012 979,14
1. Należności od jednostek powiązanych	226 435,56	552 603,22
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	226 435,56	552 603,22
- do 12 miesięcy	226 435,56	552 603,22
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek	337 373,94	460 375,92
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	72 579,95	282 020,56
- do 12 miesięcy	72 579,95	282 020,56
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpiec. społ. i zdrow. oraz innych świadczeń	13 276,92	156 312,45
c) inne	251 517,07	22 042,91
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	434 035,73	559 729,78
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	434 035,73	559 729,78
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	434 035,73	559 729,78
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	434 035,73	559 729,78
- 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	94 733,71	128 792,91
AKTYWA RAZEM :	1 689 637,54	2 521 473,87

Bilans - Pasywa	31.03.2022	31.03.2021
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	(1 172 736,31)	(1 097 858,65)
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	(24 806 832,43)	(24 728 048,85)
VIII. Zysk (strata) netto	150 246,13	146 340,21
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	2 862 373,85	3 619 332,52
I. Rezerwy na zobowiązania	211 060,21	216 431,74
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	260,21	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	23 700,00	25 000,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	23 700,00	25 000,00
II. Zobowiązania długoterminowe	158 449,49	235 330,21
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek	158 449,49	235 330,21
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	158 449,49	235 330,21
d) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	2 492 864,15	3 167 570,57
1. Wobec jednostek powiązanych	1 188 224,79	1 240 414,21
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	657,83	50 414,21
- do 12 miesięcy	657,83	50 414,21
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	1 187 566,96	1 190 000,00
2. Wobec pozostałych jednostek	1 304 639,36	1 927 156,36
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	62 027,72	70 911,83
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	472 258,76	977 413,87
- do 12 miesięcy	472 258,76	977 413,87
- 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	738 344,30	517 397,07
h) z tytułu wynagrodzeń	23 650,20	343 271,84
i) inne	8 358,38	18 161,75
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00

PASYWA RAZEM :	1 689 637,54	2 521 473,87
-----------------------	---------------------	---------------------

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)	od 01.01.2022 do 31.03.2022	od 01.01.2022 do 31.03.2022	od 01.01.2021 do 31.03.2021	od 01.01.2021 do 31.03.2021
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:	3 102 973,45	3 102 973,45	6 226 436,71	6 226 436,71
- od jednostek powiązanych	2 911 704,64	2 911 704,64	5 818 456,81	5 818 456,81
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 258 259,66	2 258 259,66	4 560 711,24	4 560 711,24
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	844 713,79	844 713,79	1 665 725,47	1 665 725,47
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	2 943 675,89	2 943 675,89	6 066 803,10	6 066 803,10
I. Amortyzacja	36 660,03	36 660,03	55 916,99	55 916,99
II. Zużycie materiałów i energii	52 538,66	52 538,66	43 027,32	43 027,32
III. Usługi obce	877 130,61	877 130,61	2 690 568,92	2 690 568,92
IV. Podatki i opłaty, w tym:	2 307,09	2 307,09	3 497,04	3 497,04
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	976 310,48	976 310,48	1 380 328,34	1 380 328,34
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	187 795,28	187 795,28	270 690,34	270 690,34
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	16 886,39	16 886,39	20 909,42	20 909,42
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	794 047,35	794 047,35	1 601 864,73	1 601 864,73
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	159 297,56	159 297,56	159 633,61	159 633,61
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	9 937,46	9 937,46	25 127,10	25 127,10
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	3 515,00	3 515,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	9 937,46	9 937,46	21 612,10	21 612,10
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	8 988,26	8 988,26	7 684,80	7 684,80
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00		0,00
III. Inne koszty operacyjne	8 988,26	8 988,26	7 684,80	7 684,80
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	160 246,76	160 246,76	177 075,91	177 075,91
G. PRZYCHODY FINANSOWE	975,67	975,67	0,00	0,00
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:	975,67	975,67	0,00	0,00
- 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
H. KOSZTY FINANSOWE	4 394,30	4 394,30	22 174,70	22 174,70
I. Odsetki, w tym:	4 394,30	4 394,30	21 929,70	21 929,70
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	17 691,78	17 691,78
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	0,00	0,00	245,00	245,00

I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H)	156 828,13	156 828,13	154 901,21	154 901,21
J. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (J.I.-J.II.)	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
K. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I±J)	156 828,13	156 828,13	154 901,21	154 901,21
L. PODATEK DOCHODOWY	6 582,00	6 582,00	8 561,00	8 561,00
M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	0,00	0,00	0,00	0,00
N. ZYSK (STRATA) NETTO (K-L-M)	150 246,13	150 246,13	146 340,21	146 340,21

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)	od 01.01.2022 do 31.03.2022	01.01.2022 31.03.2022	01.01.2021 31.03.2021	01.01.2021 do 31.03.2021
A. PRZEPIŁYWKI ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	150 246,13	150 246,13	146 340,21	146 340,21
II. Korekty razem	9 956,92	9 956,92	124 362,95	124 362,95
1. Amortyzacja	36 660,03	36 660,03	55 916,99	55 916,99
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		0,00		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	4 393,47	4 393,47	21 929,70	21 929,70
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		0,00	(3 515,00)	(3 515,00)
5. Zmiana stanu rezerw				0,00
6. Zmiana stanu zapasów	(28 621,84)	(28 621,84)	(59 296,48)	(59 296,48)
7. Zmiana stanu należności	74 405,04	74 405,04	(355 894,75)	(355 894,75)
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(89 440,18)	(89 440,18)	458 304,59	458 304,59
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	12 560,40	12 560,40	6 917,90	6 917,90
10. Inne korekty		0,00		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	160 203,05	160 203,05	270 703,16	270 703,16
B. PRZEPIŁYWKI ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		0,00	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		
3. Z aktywów finansowych, w tym:				0,00
a) w jednostkach powiązanych				
b) w pozostałych jednostkach				0,00
- zbycie aktywów finansowych				
- dywidendy i udziały w zyskach				
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych				
- odsetki				
- inne wpływy z aktywów finansowych				
4. Inne wpływy inwestycyjne				
II. Wydatki	0,00	0,00	0,00	
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		0,00	0,00	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3. Na aktywa finansowe, w tym:				0,00
a) w jednostkach powiązanych				

b) w pozostałych jednostkach				
- nabycie aktywów finansowych				
- udzielone pożyczki długoterminowe				
4. Inne wydatki inwestycyjne				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	0,00	0,00	0,00
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału				
2. Kredyty i pożyczki				
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4. Inne wpływy finansowe				
II. Wydatki	19 275,10	19 275,10	164 414,09	164 414,09
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych				
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli				
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku				
4. Spłaty kredytów i pożyczek			90 000,00	90 000,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych				
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych				
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	14 881,63	14 881,63	26 313,03	26 313,03
8. Odsetki	4 393,47	4 393,47	48 101,06	48 101,06
9. Inne wydatki finansowe				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	(19 275,10)	(19 275,10)	(164 414,09)	(164 414,09)
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	140 927,95	140 927,95	106 289,07	106 289,07
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	140 927,95	140 927,95	433 796,30	433 796,30
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	293 107,78	293 107,78	1 102 627,52	1 102 627,52
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM	434 035,73	434 035,73	1 536 423,82	1 536 423,82
- o ograniczonej możliwości dysponowania	155,82	155,82		

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	31.03.2022	31.03.2021
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	(1 322 982,44)	(1 244 198,86)
- korekty błędów podstawowych	-	-
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	-	-
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	(1 322 982,44)	(1 244 198,86)
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	(24 728 048,85)	(25 233 237,23)
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	24 728 048,85	25 233 237,23
- korekty błędów podstawowych		
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości		
7.6. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	24 728 048,85	25 233 237,23
7.7. Zmiany straty z lat ubiegłych		
a) zwiększenie (z tytułu)	78 783,58	
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	78 783,58	
b) zmniejszenie (z tytułu)		505 188,38
- pokrycie z zysku		
- pokrycie z zysku lat ubiegłych		505 188,38
7.8. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	24 806 832,43	24 728 048,85

7.9. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	(24 806 832,43)	(24 728 048,85)
8. Wynik netto	150 246,13	146 340,21
a) zysk netto	150 246,13	146 340,21
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	(1 172 736,31)	(1 097 858,65)
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	(1 172 736,31)	(1 097 858,65)

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 I kwartale 2022 roku wyniosła 3,1 mln zł, co przy poniesionych kosztach działalności operacyjnej w wysokości 2,94 mln zł, wygenerowało zysk ze sprzedaży w wysokości 159 tys. zł. W analogicznym okresie ubiegłego roku zysk ten był na tym samym poziomie.

Wartość EBITDA za I kwartał 2022 roku wyniosła 197 tys. zł.

W tym okresie suma bilansowa uległa zmniejszeniu z 2,5 mln zł do 1,7 mln zł kwartał do kwartału.

Aktywa trwałe, stanowią ponad 33% wszystkich aktywów GK Rovita. Z aktywów obrotowych największą pozycję stanowią należności krótkoterminowe stanowiące 50 % majątku obrotowego GK Rovita oraz środki pieniężne pozostające do dyspozycji GK Rovita, stanowiące blisko 39 % tych aktywów.

Majątek GK Rovita finansowany jest w zdecydowanym stopniu zobowiązaniami krótkoterminowymi, wśród których, zobowiązania wobec dostawców stanowią którą stanowią największą pozycję w pasywach.

GK Rovita nie korzysta z finansowania przez instytucje bankowe.

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 wnioski 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.

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.

Na początku marca 2022 roku Urząd Skarbowy wydał decyzje o zajęciu rachunku bankowego Spółki oraz jej należności przysługujących od PGD Polska Sp. z o.o. W związku z tym Spółka zawarła z PGD POLSKA Sp. z o.o. ugodę poza sądową, gdzie PGD POLSKA Sp. z o.o. przejęła wszystkie procesy sprzedażowe i zakupowe oraz pracowników Spółki w trybie art. 23 prim KP.

Podpisanie umowy dzierżawy zorganizowanej części przedsiębiorstwa.

W dniu 31 marca 2022 roku została podpisana na czas nieokreślony umowa dzierżawy zorganizowanej części przedsiębiorstwa między Spółką a PGD POLSKA Sp. z o.o. zwaną dalej Dzierżawcą (o czym Spółka informowała raportem bieżącym nr 4/2022). Strony postanowiły zawrzeć umowę dzierżawy zorganizowanej części przedsiębiorstwa Spółki, która zajmowała się realizowaniem zadań związanych z organizacją procesów zakupu i sprzedaży, wspierania działań marketingowych i podnoszenia efektywności sprzedaży, w części dotyczącej obsługi sprzedaży artykułów spożywczych, które realizowane były w ramach umowy o współpracy z dnia 29 marca 2019 roku zawartej pomiędzy Dzierżawcą oraz Spółką. Strony ustaliły miesięczną wartość dzierżawy na kwotę 40 000,00 zł netto.

Decyzja taka zapadła w związku z brakiem kapitałów obrotowych na dalsze prowadzenie działalności gospodarczej przez Spółkę. W związku z powyższym zaistniało ryzyko przestoju w pracy zorganizowanej części przedsiębiorstwa Spółki - w wyniku czego zagrożone było świadczenie usług w ramach umowy zawartej pomiędzy Spółką oraz Dzierżawcą w dniu 29 marca 2019 roku.

Spółka zwołała na dzień 24 maja 2022 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki, którego przedmiotem będzie podjęcie uchwały w sprawie potwierdzenia zawarcia ww. umowy dzierżawy.

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 2022.

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

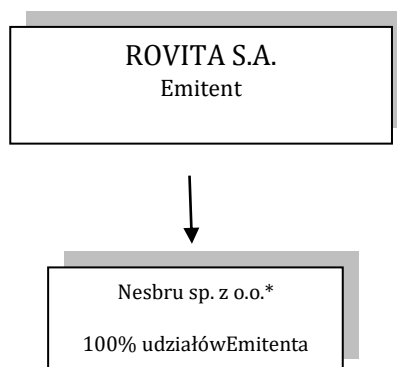
Dokument informacyjny Emitenta nie zawierał informacji, o których mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

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 I kwartale 2022 roku Grupa nie podejmowała działań innowacyjnych.

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

Stan na dzień 31 marca 2022 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. Półłanki 62 A	Dystrybucja i handel hurtowy artykułów spożywczych.	1 860 000,00	100,00	100,00
RAZEM			1 860000,00 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 12 maja 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 marca 2022 roku Grupa nie zatrudniała pracowników.

Niedomice dn. 12 maja 2022 roku.

Sporządził: Izabela Chudzik

Zatwierdził: Urszula Mróz
Prezes Zarządu