



Werth-Holz SA

SKRÓCONY SKONSOLIDOWANY RAPORT ZA III KWARTAŁ ROKU 2018/2019

ZACZYNAJĄCEGO SIĘ 1 PAŹDZIERNIKA 2018 ROKU

OBEJMUJĄCY SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

ZA III KWARTAŁ ROKU 2018/2019

GRUPA KAPITAŁOWA WERTH-HOLZ

WARSZAWA

14-08-2019



Werth-Holz SA

SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA III KWARTAŁ ROKU 2018/2019

ZA OKRES OD 1 PAŹDZIERNIKA 2018 ROKU DO 30 CZERWCA 2019 ROKU

GRUPA KAPITAŁOWA WERTH-HOLZ

WARSZAWA

14-08-2019

Spis treści

1.	PODSTAWOWE INFORMACJE.....	4
2.	WYBRANE DANE FINANSOWE.....	5
3.	SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE.....	7
4.	WSKAZANIE JEDNOSTEK WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ	15
5.	INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI.....	15
6.	PODPISANIE SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.....	15
7.	KOMENTARZ ZARZĄDU NA TEMAT CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, KTÓRE MIAŁY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE	15
8.	INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W OBSZARZE PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI	16
9.	INFORMACJE O STRUKTURZE AKCJONARIATU SPÓŁKI DOMINUJĄCEJ ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA RAPORTU CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU ..	16
10.	INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ GRUPĘ KAPITAŁOWĄ W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY	16
11.	INFORMACJE DOTYCZĄCE SEGMENTÓW OPERACYJNYCH	17
12.	ZYSK (STRATA) PRZYPADAJĄCY /-A NA JEDNĄ AKCJĘ	17
13.	WYKAZ RAPORTÓW BIEŻĄCYCH PRZEKAZANYCH DO PUBLICZNEJ WIADOMOŚCI W III KWARTALE 2018/2019 ROKU (W OKRESIE OD 01.04.2019 - 30.06.2019).....	18
14.	SKRÓCONY JEDNOSTKOWY RAPORT ZA III KWARTAŁ ROKU 2018/2019	20

1. PODSTAWOWE INFORMACJE

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

2. WYBRANE DANE FINANSOWE

2.1. WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	30.06.2019 (PLN)	30.06.2018 (PLN)	30.06.2019 (EUR)	30.06.2018 (EUR)
Aktywa trwałe	16 539 155	16 775 008	3 889 736	3 846 068
Aktywa obrotowe	23 260 078	19 250 335	5 470 385	4 413 595
Aktywa razem	39 799 234	36 025 343	9 360 121	8 259 662
Kapitały własne	19 183 314	19 414 966	4 511 598	4 451 340
Zobowiązania długoterminowe	2 886 447	2 999 944	678 845	687 808
Zobowiązania krótkoterminowe	17 729 472	13 610 433	4 169 678	3 120 514

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	od 01.10.2018 do 30.06.2019 (PLN)	od 01.10.2017 do 30.06.2018 (PLN)	od 01.10.2018 do 30.06.2019 (EUR)	od 01.10.2017 do 30.06.2018 (EUR)
Przychody netto ze sprzedaży	29 102 423	31 529 342	6 776 778	7 455 136
Zysk / (strata) na sprzedaży	1 020 675	2 036 588	237 674	481 553
EBITDA	1 611 560	2 557 807	375 267	604 795
Zysk / (strata) na działalności operacyjnej	1 045 758	1 855 746	243 515	438 793
Zysk / (strata) brutto	671 394	1 685 054	156 341	398 432
Zysk / (strata) netto	436 177	1 342 012	101 568	317 320
Amortyzacja	-565 802	-702 061	-131 752	-166 003

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	od 01.10.2018 do 30.06.2019 (PLN)	od 01.10.2017 do 30.06.2018 (PLN)	od 01.10.2018 do 30.06.2019 (EUR)	od 01.10.2017 do 30.06.2018 (EUR)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	747 993	861 137	174 177	203 617
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-60 661	-58 677	-14 126	-13 874
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	890 834	-737 919	207 439	-174 482
Przepływy pieniężne netto razem	1 578 165	64 541	367 491	15 261

Skonsolidowane dane za trzeci kwartał 2018/2019 r. zostały zaprezentowane w rozdziale 3 niniejszego sprawozdania.

2.2 WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	30.06.2019 (PLN)	30.06.2018 (PLN)	30.06.2019 (EUR)	30.06.2018 (EUR)
Aktywa trwałe	17 723 744	17 053 203	4 168 331	3 909 850
Aktywa obrotowe	23 035 234	19 096 925	5 417 506	4 378 422
Aktywa razem	40 758 978	36 150 128	9 585 837	8 288 272
Kapitały własne	20 611 344	19 762 370	4 847 447	4 530 991
Zobowiązania długoterminowe	2 886 447	3 032 355	678 845	695 239
Zobowiązania krótkoterminowe	17 261 187	13 355 403	4 059 545	3 062 042

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE	od 01.10.2018 do 30.06.2019	od 01.10.2017 do 30.06.2018	od 01.10.2018 do 30.06.2019	od 01.10.2017 do 30.06.2018
Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	(PLN)	(PLN)	(EUR)	(EUR)
Przychody netto ze sprzedaży	28 912 479	31 049 018	6 732 548	7 341 563
Zysk / (strata) ze sprzedaży	1 986 676	2 314 217	462 617	547 198
EBITDA	2 577 561	2 883 370	600 210	681 775
Zysk / (strata) na działalności operacyjnej	2 011 759	2 198 452	468 457	519 825
Zysk / (strata) brutto	1 655 100	2 032 459	385 406	480 576
Zysk / (strata) netto	1 234 452	1 689 417	287 454	399 454
Amortyzacja	-565 802	-684 918	-131 752	-161 949

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE	od 01.10.2018 do 30.06.2019	od 01.10.2017 do 30.06.2018	od 01.10.2018 do 30.06.2019	od 01.10.2017 do 30.06.2018
Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	(PLN)	(PLN)	(EUR)	(EUR)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 736 190	737 870	404 288	174 470
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-1 049 184	-180 150	-244 313	-42 596
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	890 834	-739 221	207 439	-174 789
Przepływy pieniężne netto razem	1 577 840	-181 500	367 415	42 916

Jednostkowe dane za trzeci kwartał 2018/2019 r. zostały zaprezentowane w rozdziale 14 niniejszego sprawozdania.

Poszczególne pozycje skonsolidowanego i jednostkowego sprawozdania z sytuacji finansowej przeliczone zostały według kursu ogłoszonego przez NBP obowiązującego na dzień bilansowy tj. 30 czerwca 2018 r. (1 EUR= 4,3616 PLN) i na dzień 30 czerwca 2019 r. (1 EUR= 4,2520 PLN).

Poszczególne pozycje skonsolidowanego i jednostkowego sprawozdania z całkowitych dochodów oraz skonsolidowanego i jednostkowego sprawozdania z przepływów pieniężnych przeliczone zostały po kursie stanowiącym średnią arytmetyczną średnich kursów ogłoszonych przez NBP na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca w danym okresie sprawozdawczym tzn. dla okresu od 1 października 2018 do 30 czerwca 2019 r. (1 EUR = 4,2944 PLN) oraz dla okresu 1 października 2017 do 30 czerwca 2018 r. (1 EUR = 4,2292 PLN).

3. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW (Rachunek zysków i strat)

DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA	01.10.2018 30.06.2019	01.04.2019 30.06.2019	01.10.2017 30.06.2018	01.04.2018 30.06.2018
I Przychody ze sprzedaży produktów i usług	27 909 828	13 174 730	29 888 429	14 681 495
II Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	1 192 596	265 622	1 640 913	360 186
A Przychody ze sprzedaży	29 102 423	13 440 352	31 529 342	15 041 681
I Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	21 541 808	10 508 391	22 679 540	10 681 236
II Wartość sprzedanych towarów i materiałów	519 931	9 932	701 911	38 766
B Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	22 061 739	10 518 324	23 381 451	10 720 002
C Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	7 040 684	2 922 028	8 147 891	4 321 679
D Koszty sprzedaży	3 818 642	1 705 922	3 892 535	2 289 139
E Koszty ogólnego zarządu	2 201 367	753 929	2 218 769	305 449
F Zysk (strata) ze sprzedaży	1 020 675	462 176	2 036 588	1 727 092
I Pozostałe przychody operacyjne	79 646	-3 649	56 524	4 189
II Pozostałe koszty operacyjne	54 563	53 267	237 366	70 605
G Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 045 758	405 261	1 855 746	1 660 676
I Przychody finansowe	69 918	-62 515	276 894	245 929
II Koszty finansowe	444 282	150 365	447 586	111 672
H Przychody i koszty finansowe netto	-374 364	-212 880	-170 692	134 257
I Zysk (strata) przed opodatkowaniem	671 394	192 380	1 685 054	1 794 933
J Podatek dochodowy	235 217	83 500	343 042	298 889
K Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	436 177	108 880	1 342 012	1 496 044
L Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	0	0	0	0
M Zysk (strata) za rok	436 177	108 880	1 342 012	1 496 044
I Przeszacowanie środków trwałych				
II Zyski / (straty) z wyceny aktywów finansowych przeznaczonych do sprzedaży	0	0	0	0
II Podatek dochodowy dotyczący składników pozostałych dochodów ogółem	0	0	0	0
N Pozostałe dochody całkowite za dany rok po opodatkowaniu	0	0	0	0
O DOCHODY CAŁKOWITE	436 177	108 880	1 342 012	1 496 044

Zysk (strata) netto przypisany	01.10.2018 30.06.2019	01.04.2019 30.06.2019	01.10.2017 30.06.2018	01.04.2018 30.06.2018
Akcjonariuszom jednostki dominującej	436 177	108 880	1 342 012	1 496 044
Udziałom niekontrolującym	0	0	0	0

Zysk (strata) na akcję przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	od 01.10.2018 do 30.06.2019	od 01.04.2019 do 30.06.2019	od 01.10.2017 do 30.06.2018	od 01.04.2018 do 30.06.2018
Podstawowy	0,01	0,00	0,02	0,03
Rozwodniony	0,01	0,00	0,02	0,03

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (Bilans)

AKTYWA	2019-06-30	2018-09-30	2018-06-30
A Aktywa trwałe			
I Rzeczowe aktywa trwałe	14 814 871	15 245 198	15 332 850
1. Grunty	591 750	591 750	591 750
2. Budynki i budowle	13 183 998	13 470 992	13 566 657
3. Maszyny i urządzenia	268 786	432 222	501 373
4. Środki transportu	493 652	567 055	601 791
5. Pozostałe	11 736	21 797	26 111
6. Środki trwałe w budowie	264 948	161 382	45 167
II Wartości niematerialne	160	340	400
III Prawo wieczystego użytkowania gruntów	1 148 325	1 148 325	1 148 325
IV Nieruchomości inwestycyjne	0	0	0
V Długoterminowe aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	0	0	0
VI Pozostałe długoterminowe aktywa finansowe	0	0	1 880
VII Aktywa z tytułu podatku odroczonego	575 800	417 894	291 553
	16 457 796	16 811 757	16 775 008
B Aktywa obrotowe			
I Zapasy	15 324 105	13 850 207	12 390 394
1. Materiały	1 887 202	1 384 553	1 457 971
2. Produkcja w toku	3 216 666	3 078 527	2 766 749
3. Wyroby gotowe	10 031 068	9 173 738	8 127 496
4. Towary	21 394	0	0
5. Zaliczki na dostawy	167 775	213 388	38 177
II Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	4 962 355	4 442 584	6 061 773
1. Należności z tytułu dostaw i usług - jednostki powiązane	0	0	0
2. Należności z tytułu dostaw i usług - jednostki pozostałe	4 381 318	3 515 723	5 255 597
3. Należności publiczno - prawne	508 735	867 327	784 969
4. Inne należności	72 302	59 534	21 208
III Krótkoterminowe aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	0	0	0

IV	Rozliczenia międzyokresowe i pozostałe aktywa	191 851	81 694	129 026
V	Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	2 781 767	1 203 602	669 142
VI	Aktywa sklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	0	0	0
		23 260 078	19 578 086	19 250 335
SUMA BILANSOWA		39 799 234	36 389 843	36 025 343

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (Bilans)

PASywa		2019-06-30	2018-09-30	2018-06-30
A Kapitał własny				
I	Kapitał podstawowy	5 438 400	5 438 400	5 438 400
II	Kapitał zapasowy/rezerwowo	4 565 302	3 611 816	3 611 816
III	Kapitał z aktualizacji wyceny	9 373 190	9 373 190	9 373 190
1.	Kapitał z aktualizacji wyceny środków trwałych	9 373 190	9 373 190	9 373 190
2.	Kapitał z aktualizacji wyceny prawa użytkowania wieczystego	0	0	0
3.	Kapitał z aktualizacji wyceny instrumentów finansowych	0	0	0
IV	Zyski (straty) zatrzymane	(629 755)	(560 453)	-350 453
V	Zysk (strata) netto roku bieżącego	436 177	884 509	1 342 012
		19 183 314	18 747 462	19 414 966
B Zobowiązania długoterminowe				
I	Długoterminowe kredyty i pożyczki	0	0	0
1.	Kredyty bankowe	0	0	0
2.	Pożyczki od podmiotów powiązanych	0	0	0
3.	Pożyczki od podmiotów pozostałych	0	0	0
II	Długoterminowe dłużne papiery wartościowe	2 606 158	2 632 767	2 600 000
1.	Podmioty powiązane	1 303 079	1 316 384	1 300 000
2.	Podmioty pozostałe	1 303 079	1 316 384	1 300 000
III	Długoterminowe rezerwy na zobowiązania	2 200	2 200	2 200
1.	Rezerwa na świadczenia pracownicze	2 200	2 200	2 200
2.	Pozostałe rezerwy	0	0	0
IV	Pozostałe zobowiązania długoterminowe	222 258	359 697	397 745
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	222 258	359 697	397 745
V	Rezerwy z tytułu podatku odroczonego	55 832	0	0
		2 886 447	2 994 664	2 999 944

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (Bilans)

C Zobowiązania krótkoterminowe				
I	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	5 710 418	2 667 474	4 001 556
1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług - jednostki powiązane	0	0	0
2.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług - jednostki pozostałe w tym zaliczki na dostawy	4 169 621	2 337 623	3 655 644
		0	0	12 292
3.	Zobowiązania publiczno - prawne	463 031	133 301	106 506
4.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	436 892	182 061	189 191
5.	Inne zobowiązania	640 874	14 490	50 217
II	Krótkoterminowe kredyty i pożyczki	11 406 049	10 077 640	7 722 298
1.	Kredyty bankowe	11 406 049	10 077 640	7 722 298
2.	Pożyczki od podmiotów powiązanych	0	0	0
3.	Pożyczki od podmiotów pozostałych	0	0	0
III	Krótkoterminowe dłużne papiery wartościowe	0	0	0
1.	Podmioty powiązane	0	0	0
2.	Podmioty pozostałe	0	0	0
IV	Krótkoterminowe rezerwy na zobowiązania	69 636	1 602 930	1 650 767
1.	Rezerwa na świadczenia pracownicze	4 563	4 563	4 563
2.	Pozostałe rezerwy	65 073	1 598 367	1 646 204
V	Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	208 752	0	0
VI	Pozostałe zobowiązania finansowe	150 421	149 919	148 445
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	150 421	149 919	148 445
VII	Przychody przyszłych okresów i dotacje	184 196	149 753	87 367
1.	Przychody przyszłych okresów	111 719	77 276	0
2.	Dotacje	72 477	72 477	87 367
		17 729 472	14 647 717	13 610 433
SUMA BILANSOWA		39 799 234	36 389 843	36 025 343

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA	od 01.10.2018 do 30.06.2019	od 01.10.2017 do 30.06.2018
Zysk netto z działalności kontynuowanej	436 177	1 342 012
Zysk/(strata) netto z działalności zaniechanej	0	0
Zysk brutto	436 177	1 342 012
Uzgodnienie zysku netto z przepływami środków pieniężnych netto		
Niepieniężne:		
Amortyzacja	565 802	702 061
Koszty z tytułu płatności w formie akcji	0	0
Zmniejszenie wartości godziwej nieruchomości inwestycyjnych	0	0
Zmniejszenie wartości instrumentów finansowych	0	0
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-74 634	-28 330
Przychody finansowe	0	0
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	261 862	310 602
Koszty finansowe (odsetki i różnice kursowe)	9 282	-265 706
Udział w zysku jednostki stowarzyszonej	0	0
Zmiany pozycji kapitału obrotowego:		
Zmiana stanu należności z tytułu dostaw i usług i pozostałych należności	-626 271	-3 383 813
Zmiana stanu zapasów	-1 475 904	524 898
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu dostaw i usług i pozostałych zobowiązań	3 341 542	960 184
Zmiana stanu rezerw	-1 459 747	376 873
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-230 117	112 355
Inne korekty	0	210 000
Podatek dochodowy zapłacony	0	0
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	747 993	861 137
DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA		
Wpływy ze sprzedaży wartości niematerialnych i rzeczowych aktywów trwałych	74 634	28 330
Nabycie wartości niematerialnych i rzeczowych aktywów trwałych	-135 296	-87 007
Nabycie nieruchomości inwestycyjnych	0	0
Nabycie aktywów finansowych	0	0
Wpływy ze sprzedaży instrumentów finansowych	0	0
Nabycie instrumentów finansowych	0	0
Nabycie jednostki zależnej, po potrąceniu przejętych środków pieniężnych	0	0
Otrzymane dotacje rządowe	0	0
Nabycie udziałów mniejszości	0	0
Otrzymane odsetki	0	0
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-60 661	-58 677

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPIŃWÓW PIENIĘŻNYCH

DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA	od 01.10.2018 do 30.06.2019	od 01.10.2017 do 30.06.2018
Wpływ netto z tytułu emisji akcji	0	0
Wpływy z tytułu realizacji opcji	0	0
Wpływy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek	1 536 155	301 394
Inne wpływy finansowe	0	0
Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0
Koszty transakcyjne emisji kapitału	0	0
Spłata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	-136 937	-125 187
Spłata zaciągniętych kredytów i pożyczek	-217 027	-600 000
Zapłacone odsetki	-167 514	-216 537
Wykup dłużnych papierów wartościowych	-123 842	-97 589
Dywidendy wypłacone akcjonariuszom mniejszościowym	0	0
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	890 834	-737 919
Zwiększenie/zmniejszenie netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	1 578 165	64 541
Różnice kursowe netto	0	0
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	1 203 602	604 601
ŚRODKI PIENIĘŻNE NETTO I ICH EKWIWALENTY NA KONIEC OKRESU	2 781 767	669 142

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

Kapitał przypadający na udziałowców jednostki dominującej

	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy/rezerwowowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Zyski (straty) zatrzymane	Dochody (straty)	Razem	Udziały mniejszości	Kapitał własny ogółem
Według stanu na dzień 01 października 2018 roku	5 438 400	3 611 825	9 373 190	-560 788	884 509	18 747 137	0	18 747 137
Dochody (straty) za rok	0	0	0	0	436 177	436 177	0	436 177
Rozliczenie wyniku za lata poprzednie	0	953 477	0	-68 967	-884 509	0	0	0
Pokrycie strat z lat poprzednich	0	0	0	0	0	0	0	0
Emisja akcji	0	0	0	0	0	0	0	0
Sprzedaży ST	0	0	0	0	0	0	0	0
Błędy lat poprzednich	0	0	0	0	0	0	0	0
Dywidendy	0	0	0	0	0	0	0	0
Przeszacowanie aktywów trwałych	0	0	0	0	0	0	0	0
Według stanu na dzień 30 czerwca 2019 roku	5 438 400	4 565 302	9 373 190	-629 755	436 177	19 183 314	0	19 183 314

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES OD 1 PAŹDZIERNIKA 2017 ROKU DO 30 CZERWCA 2018 ROKU

	Kapitał przypadający na udziałowców jednostki dominującej						Udziały mniejszości	Kapitał własny ogółem
	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy/rezerwowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Zyski (straty) zatrzymane	Dochody (straty)	Razem		
Według stanu na dzień 1 października 2017 roku	5 280 000	1 427 940	9 373 190	- 350 453	2 342 276	18 072 953	0	18 072 953
Dochody (straty) za rok	0	0	0	0	1 342 012	1 342 012	0	1 342 012
Rozliczenie wyniku za lata poprzednie	0	2 342 276	0	0	- 2 342 276	0	0	0
Pokrycie strat z lat poprzednich	0	0	0	0	0	0	0	0
Emisja akcji	158 400	-158 400	0	0	0	0	0	0
Sprzedaży ST	0	0	0	0	0	0	0	0
Koszty transakcyjne	0	0	0	0	0	0	0	0
Błędy lat poprzednich	0	0	0	0	0	0	0	0
Dywidendy	0	0	0	0	0	0	0	0
Przeszacowanie aktywów trwałych	0	0	0	0	0	0	0	0
Według stanu na dzień 30 czerwca 2018 roku	5 438 400	3 611 816	9 373 190	- 350 453	1 342 012	19 414 966	0	19 414 966

4. WSKAZANIE JEDNOSTEK WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ

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

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

Rok obrotowy 2018/2019 rozpoczął się 1.10.2018 roku i będzie trwał do 30.09.2019 roku.

Niniejsze skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z MSR 34. Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej obejmuje okres od 1.10.2018 r. do 30.06.2019 r. oraz dane porównywalne obejmujące okres od 1.10.2017 r. do 30.06.2018 r., a w przypadku sprawozdania z sytuacji finansowej – na dzień 30.06.2018 r.

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

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

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

Niniejsze skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zasadami rachunkowości, które zostały zaprezentowane w ostatnim sprawozdaniu finansowym Spółki dominującej za rok zakończony 30 września 2018 roku. Zastosowano takie same zasady rachunkowości dla okresu bieżącego i porównywalnego.

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

Od początku roku 2018/2019 zmianie uległ sposób rozpoznawania bonusów od sprzedaży w wyniku finansowym. W celu ujednoczenia podejścia, niezależnie od formy bonusu i umów z poszczególnymi klientami, wszystkie bonusy wystawiane są jako korekty sprzedaży. Z tego względu, aby uzyskać porównywalność danych między latami, należałoby zmniejszyć koszty sprzedaży oraz sprzedaż o 955 tys zł za okres od 01.10.2017 do 30.06.2018., porównując go z bieżącym rokiem obrotowym. W okresie 01.04.2018 -30.06.2018 koszty sprzedaży oraz sprzedaż należałoby zmniejszyć o 332 tys zł.

6. PODPISANIE ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

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

Niniejsze skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało podpisane w dniu 14 sierpnia 2019 r.

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

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

W trzecim kwartale roku obrachunkowego 2018/2019 Spółka zanotowała spadek przychodów skonsolidowanych o 10,6%. W szczególności słabą sprzedaż Spółka odnotowała w maju i było to spowodowane niekorzystną pogodą w tym okresie (w maju 2019 spółka zanotowała około 15% spadek sprzedaży rok-do-roku). Należy jednak zaznaczyć, że aby uzyskać porównywalność przychodów w tych samych okresach, należy od przychodów za III kwartał 2017/2018 odjąć kwotę 332 tys zł, wynikającą ze zmiany rozpoznawania bonusów, o której mowa na końcu działu 5 niniejszego sprawozdania. Po dokonaniu korekty, przychody w III kwartale

2017/2018 wynoszą 14,7 mln zł. Tym samym Grupa wypracowując w III kwartale 2018/2019 r. przychody na poziomie 13,4 ml zł uzyskała spadek przychodów o 8,6%w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego.

W trzecim kwartale 2018/2019 Spółka wypracowała skonsolidowane EBITDA na poziomie 0,6 mln zł (w tym samym okresie roku poprzedniego 1,9 mln zł).

W trzecim kwartale 2018/2019 r. skonsolidowany zysk netto wyniósł 0,1 mln zł w stosunku do 1,2 mln zł zysku netto w tym samym okresie roku poprzedniego.

Spółka dominująca Werth-Holz S.A. w trzecim kwartale wypracowała jednostkowe EBITDA na poziomie 0,9 mln zł w stosunku do 2,0 mln zł w tym samym okresie roku poprzedniego. Jednostkowy zysk netto wyniósł 0,4 mln zł (w stosunku do 1,6 mln zł w tym samym okresie roku poprzedniego).

Po trzech kwartałach przychody Spółki dominującej są o 3,9% niższe, EBITDA o 10,6% niższe, a zysk netto o 26,9% niższy niż w analogicznym okresie poprzedniego sezonu.

8. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W OBSZARZE PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI

W trzecim kwartale 2018/2019 roku trwały dalsze prace nad nowym produktem, jakim są całoroczne domy prefabrykowane na szkieletie drewnianym.

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

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

- a) Sovereign Capital S.A. – 16.789.891 akcji oraz głosów co stanowi 30,87% ogólnej liczby głosów na WZA
- b) Cantorelle Limited – 15.590.612 akcji oraz głosów co stanowi 28,67% ogólnej liczby głosów na WZA
- c) Grassalen Investments Limited – 12.723.764 akcji oraz głosów co stanowi 23,40% ogólnej liczby głosów na WZA
- d) Jarosław Gniadek – 2.866.849 akcji oraz głosów co stanowi 5,27% ogólnej liczby głosów na WZA
- e) JC WIBO NV – 4.350.000 akcji oraz głosów co stanowi 8,00% ogólnej liczby głosów na WZA

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

Na dzień 30 czerwca 2019 roku w przeliczeniu na pełne etaty Grupa Kapitałowa zatrudniała 32 osób.

11. INFORMACJE DOTYCZĄCE SEGMENTÓW OPERACYJNYCH

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

	Za okres od 1.10.2018-30.06.2019			
	Galanteria ogrodowa	Budownictwo modułowe i prefabrykowane	Korekty konsolidacyjne	Ogółem
Przychody ze sprzedaży	28 912 479	279 121	-89 177	29 102 423
w ramach segmentów	89 177	0	-89 177	0
do klientów zewnętrznych	28 823 303	279 121	0	29 102 423
Koszty działalności operacyjnej	-26 925 804	-1 245 121	89 177	-28 081 748
Pozostała działalność operacyjna i finansowa netto	25 083	0	0	25 083
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	2 011 759	-966 001	0	1 045 758
Przychody finansowe	87 624	0	-17 706	69 918
Koszty finansowe	-444 282	-17 706	17 706	-444 282
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	1 655 100	-983 706	0	671 394
Podatek dochodowy	420 648	-185 431	0	235 217
Zysk (strata) netto	1 234 452	-798 275	0	436 177

Aktywa segmentu	40 758 978	837 272	-1 797 017	39 799 234
------------------------	-------------------	----------------	-------------------	-------------------

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

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

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

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

	od 01.10.2018 do 30.06.2019	od 01.04.2019 do 30.06.2019	od 01.10.2017 do 30.06.2018	od 01.04.2018 do 30.06.2018
Średnioważona liczba akcji w okresie *	54 384 000	54 384 000	54 384 000	54 384 000
Rozwadniający wpływ potencjalnych akcji zwykłych	0	0	0	0
Średnioważona rozwodniona liczba akcji w okresie	54 384 000	54 384 000	54 384 000	54 384 000

* całkowita liczba 54 384 000 akcji zwykłych zawiera liczbę 1 584 000 akcji serii E objętych i opłaconych przez Członka Zarządu zgodnie z uchwałą 10 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Werth-Holz Spółki Akcyjnej z dnia 19 maja 2017 r.

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

**13. WYKAZ RAPORTÓW BIEŻĄCYCH PRZEKAZANYCH DO PUBLICZNEJ WIADOMOŚCI W II KWARTALE
2018/2019 ROKU (W OKRESIE OD 1.04.2019 - 30.06.2019)**

Raporty bieżące EBI:

Nr raportu	Data raportu	Tytuł raportu
13/2019	15.05.2019	Powołanie osoby nadzorującej
12/2019	15.05.2019	Rezygnacja osoby nadzorującej
11/2019	15.05.2019	Raport okresowy za II kwartał 2018/2019

Raporty bieżące ESPI:

W trzecim kwartale nie publikowano raportów bieżących ESPI.



Werth-Holz SA

SKRÓCONY JEDNOSTKOWY RAPORT ZA III KWARTAŁ ROKU 2018/2019

ZACZYNAJĄCEGO SIĘ 1 PAŹDZIERNIKA 2018 ROKU

WERTH-HOLZ SPÓŁKA AKCYJNA

WARSZAWA

14-08-2019

14. SKRÓCONY JEDNOSTKOWY RAPORT ZA III KWARTAŁ ROKU 2018/2019

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW (Rachunek zysków i strat)

DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA	01.10.2018 30.06.2019	01.04.2019 30.06.2019	01.10.2017 30.06.2018	01.04.2018 30.06.2018
I Przychody ze sprzedaży produktów i usług	27 719 884	13 131 669	29 408 105	14 681 495
II Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	1 192 596	265 622	1 640 913	360 186
A Przychody ze sprzedaży	28 912 479	13 397 291	31 049 018	15 041 681
I Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	21 364 108	10 471 038	22 456 525	10 664 214
II Wartość sprzedanych towarów i materiałów	519 931	9 932	701 911	38 766
B Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	21 884 039	10 480 971	23 158 436	10 702 980
C Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	7 028 440	2 916 320	7 890 582	4 338 701
D Koszty sprzedaży	3 274 732	1 581 621	3 892 535	2 289 139
E Koszty ogólnego zarządu	1 767 032	567 920	1 683 831	204 582
F Zysk (strata) ze sprzedaży	1 986 676	766 779	2 314 217	1 844 980
I Pozostałe przychody operacyjne	79 646	-3 649	56 524	4 189
II Pozostałe koszty operacyjne	54 563	53 267	172 289	70 605
G Zysk (strata) z działalności operacyjnej	2 011 759	709 863	2 198 452	1 778 565
I Przychody finansowe	87 624	-53 521	279 831	245 929
II Koszty finansowe	444 282	150 365	445 824	111 672
H Przychody i koszty finansowe netto	-356 658	-203 886	-165 993	134 257
I Zysk (strata) przed opodatkowaniem	1 655 100	505 977	2 032 459	1 912 822
J Podatek dochodowy	420 648	141 141	343 042	298 889
K Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	1 234 452	364 836	1 689 417	1 613 933
L Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	0	0	0	0
M Zysk (strata) za rok	1 234 452	364 836	1 689 417	1 613 933
I Przeszacowanie środków trwałych	0	0	0	0
II Zyski / (straty) z wyceny aktywów finansowych przeznaczonych do sprzedaży	0	0	0	0
III Podatek dochodowy dotyczący składników pozostałych dochodów ogółem	0	0	0	0
N Pozostałe dochody całkowite za dany rok po opodatkowaniu	1 234 452	364 836	1 689 417	1 613 933

O DOCHODY CAŁKOWITE ZA ROK	1 234 452	364 836	1 689 417	1 613 933
-----------------------------------	------------------	----------------	------------------	------------------

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (Bilans)

	AKTYWA	30.06.2019	30.09.2018	30.06.2018
A Aktywa trwałe				
I Rzeczowe aktywa trwałe		14 814 871	15 245 198	15 332 850
1. Grunty		591 750	591 750	591 750
2. Budynki i budowle		13 183 998	13 470 992	13 566 657
3. Maszyny i urządzenia		268 786	432 222	501 373
4. Środki transportu		493 652	567 055	601 791
5. Pozostałe		11 736	21 797	26 111
6. Środki trwałe w budowie		264 948	161 382	45 167
II Wartości niematerialne		160	340	400
III Prawo wieczystego użytkowania gruntów		1 148 325	1 148 325	1 148 325
IV Nieruchomości inwestycyjne		0	0	
V Długoterminowe aktywa finansowe dostępne do sprzedaży		0	0	
VI Pozostałe długoterminowe aktywa finansowe		1 434 097	445 575	280 075
VII Aktywa z tytułu podatku odroczonego		326 291	353 817	291 553
		17 723 744	17 193 254	17 053 203
B Aktywa obrotowe				
I Zapasy		15 084 646	13 719 712	12 345 907
1. Materiały		1 883 050	1 384 553	1 457 971
2. Produkcja w toku		3 002 753	2 969 427	2 661 244
3. Wyroby gotowe		10 031 068	9 173 738	8 127 496
4. Towary		0	0	0
5. Zaliczki na dostawy		167 775	191 994	99 196
II Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności		5 018 845	4 553 546	6 228 210
1. Należności z tytułu dostaw i usług - jednostki powiązane		345 597	256 420	256 420
2. Należności z tytułu dostaw i usług - jednostki pozostałe		4 233 339	3 426 178	5 190 524
3. Należności publiczno - prawne		378 837	812 415	760 866
4. Inne należności		61 073	58 533	20 401
III Krótkoterminowe aktywa finansowe przeznaczone do obrotu		0	0	0
IV Rozliczenia międzyokresowe i pozostałe aktywa		186 628	79 569	128 828
V Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		2 745 115	1 167 275	393 980
VI Aktywa sklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży		0	0	0
		23 035 234	19 520 102	19 096 925
SUMA BILANSOWA		40 758 978	36 713 356	36 150 128

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (Bilans)

PASYWA	30.06.2019	30.09.2018	30.06.2018
A Kapitał własny			
I Kapitał podstawowy	5 438 400	5 438 400	5 438 400
II Kapitał zapasowy/rezerwy	4 565 302	3 611 816	3 611 816
III Kapitał z aktualizacji wyceny	9 373 190	9 373 190	9 373 190
1. Kapitał z aktualizacji wyceny środków trwałych	9 373 190	9 373 190	9 373 190
2. Kapitał z aktualizacji wyceny prawa użytkowania wieczystego	0	0	0
3. Kapitał z aktualizacji wyceny instrumentów finansowych	0	0	0
IV Zyski (straty) zatrzymane	0	-350 453	-350 453
V Zysk (strata) netto roku bieżącego	1 234 452	1 303 930	1 689 417
	20 611 344	19 376 883	19 762 370
B Zobowiązania długoterminowe			
I Długoterminowe kredyty i pożyczki	0	0	0
1. Kredyty bankowe	0	0	0
2. Pożyczki od podmiotów powiązanych	0	0	0
3. Pożyczki od podmiotów pozostałych	0	0	0
II Długoterminowe dłużne papiery wartościowe	2 606 158	2 632 767	2 632 411
1. Podmioty powiązane	1 303 079	1 316 384	1 316 205
2. Podmioty pozostałe	1 303 079	1 316 384	1 316 205
III Długoterminowe rezerwy na zobowiązania	2 200	2 200	2 200
1. Rezerwa na świadczenia pracownicze	2 200	2 200	2 200
2. Pozostałe rezerwy	0	0	0
IV Pozostałe zobowiązania długoterminowe	222 258	359 697	397 745
1. Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	222 258	359 697	397 745
V Rezerwy z tytułu podatku odroczonego	55 832	0	0
	2 886 447	2 994 664	3 032 355

C Zobowiązania krótkoterminowe				
I	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	5 418 925	2 503 917	3 811 599
1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług - jednostki powiązane	0	0	0
2.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług - jednostki pozostałe w tym zaliczki na dostawy	4 083 814	2 266 260	3 577 375
3.	Zobowiązania publiczno - prawne	0	0	12 292
4.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	316 002	79 545	87 874
5.	Inne zobowiązania	385 851	146 805	135 314
		633 258	11 307	11 036
II	Krótkoterminowe kredyty i pożyczki	11 406 049	10 077 640	7 722 298
1.	Kredyty bankowe	11 406 049	10 077 640	7 722 298
2.	Pożyczki od podmiotów powiązanych	0	0	0
3.	Pożyczki od podmiotów pozostałych	0	0	0
III	Krótkoterminowe dłużne papiery wartościowe			
1.	Podmioty powiązane	0	0	0
2.	Podmioty pozostałe	0	0	0
IV	Krótkoterminowe rezerwy na zobowiązania	4 563	1 537 857	1 585 694
1.	Rezerwa na świadczenia pracownicze	4 563	4 563	4 563
2.	Pozostałe rezerwy	0	1 533 294	1 581 131
V	Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	208 752	0	
VI	Pozostałe zobowiązania finansowe	150 421	149 919	148 445
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	150 421	149 919	148 445
VII	Przychody przyszłych okresów i dotacje	72 477	72 477	87 367
1.	Przychody przyszłych okresów	0	0	
2.	Dotacje	72 477	72 477	87 367
		17 261 187	14 341 809	13 355 403
	SUMA BILANSOWA	40 758 978	36 713 356	36 150 128

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA	01.10.2018 30.06.2019	01.10.2017 30.06.2018
Zysk netto z działalności kontynuowanej	1 234 452	1 689 417
Zysk/(Strata) netto z działalności zaniechanej	0	0
Zysk brutto	1 234 452	1 689 417
Uzgodnienie zysku netto z przepływami środków pieniężnych netto		
Niepieniężne:		
Amortyzacja	565 802	684 918
Koszty z tytułu płatności w formie akcji	0	0
Zmniejszenie wartości godziwej nieruchomości inwestycyjnych	0	0
Zmniejszenie wartości instrumentów finansowych	0	0
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-74 634	-28 330
Przychody finansowe	0	0
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	247 041	310 602
Koszty finansowe (odsetki i różnice kursowe)	9 282	-266 995
Udział w zysku jednostki stowarzyszonej	0	0
Zmiany pozycji kapitału obrotowego:		
Zmiana stanu należności z tytułu dostaw i usług i pozostałych należności	-465 299	-3 561 629
Zmiana stanu zapasów	-1 364 934	193 969
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu dostaw i usług i pozostałych zobowiązań	3 123 760	1 116 718
Zmiana stanu rezerw	-1 459 747	311 800
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-79 534	287 400
Inne korekty	0	0
Podatek dochodowy zapłacony	0	0
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 736 190	737 870

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA

Wpływy ze sprzedaży wartości niematerialnych i rzeczowych aktywów trwałych	74 634	28 330
Nabycie wartości niematerialnych i rzeczowych aktywów trwałych	-135 296	-69 864
Nabycie nieruchomości inwestycyjnych	0	0
Nabycie aktywów finansowych	-988 523	0
Wpływy ze sprzedaży instrumentów finansowych	0	0
Nabycie instrumentów finansowych	0	-138 616
Nabycie jednostki zależnej, po potrąceniu przejętych środków pieniężnych	0	0
Otrzymane dotacje rządowe	0	0
Nabycie udziałów mniejszości	0	0
Otrzymane odsetki	0	0
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-1 049 184	-180 150

DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA

Wpływ netto z tytułu emisji akcji	0	0
Wpływy z tytułu realizacji opcji	0	0
Wpływy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek	1 536 155	301 394
Inne wpływy finansowe	0	0
Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0
Koszty transakcyjne emisji kapitału	0	0
Spłata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	-136 937	-125 187
Spłata zaciągniętych kredytów i pożyczek	-217 027	-600 000
Zapłacone odsetki	-167 514	-217 839
Wypukup dłużnych papierów wartościowych	-123 842	-97 589
Dywidendy wypłacone akcjonariuszom mniejszościowym	0	0
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	890 834	-739 221
Zwiększenie/zmniejszenie netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	1 577 840	-181 500
Różnice kursowe netto	0	0
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	1 167 275	575 480
ŚRODKI PIENIĘŻNE NETTO I ICH EKWIWALENTY NA KONIEC OKRESU	2 745 115	393 980

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

	Kapitał przypadający na udziałowców jednostki dominującej						Udziały mniejszości	Kapitał własny ogółem
	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy/rezerwowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Zyski (straty) zatrzymane	Dochody (straty)	Razem		
Według stanu na dzień 01 października 2018 roku	5 438 400	3 611 825	9 373 190	- 350 453	1 303 930	19 376 892	0	19 376 892
Dochody (straty) za rok	0	0	0	0	1 234 452	1 234 452	0	1 234 452
Rozliczenie wyniku za lata poprzednie	0	953 477	0	350 453	-1 303 930	0	0	0
Pokrycie strat z lat poprzednich	0	0	0	0	0	0	0	0
Emisja akcji	0	0	0	0	0	0	0	0
Sprzedaży ST	0	0	0	0	0	0	0	0
Błędy lat poprzednich	0	0	0	0	0	0	0	0
Dywidendy	0	0	0	0	0	0	0	0
Przeszacowanie aktywów trwałych	0	0	0	0	0	0	0	0
Według stanu na dzień 30 czerwca 2019 roku	5 438 400	4 565 302	9 373 190	0	1 234 452	20 611 344	0	20 611 344

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES OD 1 PAŹDZIERNIKA 2017 ROKU DO 30 CZERWCA 2018 ROKU
Kapitał przypadający na udziałowców jednostki dominującej

	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy/rezerwowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Zyski (straty) zatrzymane	Dochody (straty)	Razem	Udziały mniejszości	Kapitał własny ogółem
Według stanu na dzień 1 października 2017 roku	5 280 000	1 427 940	9 373 190	- 350 453	2 342 276	18 072 953	0	18 072 953
Dochody (straty) za rok	0	0	0	0	1 689 417	1 689 417	0	1 689 417
Rozliczenie wyniku za lata poprzednie	0	2 342 276	0	0	-2 342 276	0	0	0
Pokrycie strat z lat poprzednich	0	0	0	0	0	0	0	0
Emisja akcji	158 400	-158 400	0	0	0	0	0	0
Sprzedaży ST	0	0	0	0	0	0	0	0
Koszty transakcyjne	0	0	0	0	0	0	0	0
Błędy lat poprzednich	0	0	0	0	0	0	0	0
Dywidendy	0	0	0	0	0	0	0	0
Przeszacowanie aktywów trwałych	0	0	0	0	0	0	0	0
Według stanu na dzień 30 czerwca 2018 roku	5 438 400	3 611 816	9 373 190	- 350 453	1 689 417	19 762 370	0	19 762 370