

# **GRUPA KAPITAŁOWA GRODNO**

**SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE  
ORAZ SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

**ZA OKRES OD 1 KWIETNIA 2020 ROKU DO 30 WRZEŚNIA 2020 ROKU**

## Spis treści

<b>I. INFORMACJE OGÓLNE .....</b>	<b>3</b>
1. DANE IDENTYFIKUJĄCE JEDNOSTKĘ DOMINUJĄCĄ .....	3
2. SKŁAD ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ .....	3
3. ZATWIERDZENIE SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO I JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.....	3
4. INFORMACJE O GRUPIE KAPITAŁOWEJ .....	3
<b>II. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE GRUPY KAPITAŁOWEJ GRODNO .....</b>	<b>5</b>
1. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ .....	5
2. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z WYNIKU I POZOSTAŁYCH CAŁKOWITYCH DOCHODÓW .....	6
3. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH .....	7
4. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM .....	8
5. NOTY OBJAŚNIAJĄCE .....	9
<b>III. SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRODNO S.A. ....</b>	<b>22</b>
1. SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ .....	22
2. SPRAWOZDANIE Z WYNIKU I POZOSTAŁYCH CAŁKOWITYCH DOCHODÓW.....	23
3. SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH .....	24
4. SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM.....	25
5. NOTY OBJAŚNIAJĄCE.....	26
<b>IV. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SKRÓCONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES OD 1 KWIETNIA DO 30 WRZEŚNIA 2020 ROKU .....</b>	<b>36</b>
1. FORMAT ORAZ ZASADY SPORZĄDZENIA SKRÓCONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO .....	36
2. STOSOWANE ZASADY RACHUNKOWOŚCI .....	37
3. SEZONOWOŚĆ DZIAŁALNOŚCI.....	37
4. ZMIANY WARTOŚCI SZACUNKOWYCH .....	37
5. WYPŁATA DYWIDENDY .....	38
6. SEGMENTY .....	38
7. TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI.....	39
8. ZDARZENIA PO DNIU BILANSOWYM .....	40

## **I. INFORMACJE OGÓLNE**

### **1. DANE IDENTYFIKUJĄCE JEDNOSTKĘ DOMINUJĄCĄ**

**GRODNO spółka akcyjna** z siedzibą w Michałowie Grabinie (05-126 Nieporęt), przy ulicy Kwiatowej 14, powstała w wyniku przekształcenia GRODNO spółki z ograniczoną odpowiedzialnością zgodnie z uchwałą Zgromadzenia Wspólników z dnia 7 października 2009 roku, podjętą w formie aktu notarialnego Rep. A 8059/2009 przed notariuszem Danutą Kosim-Kruszewską w kancelarii notarialnej w Warszawie.

Przekształcona Spółka w dniu 20 listopada 2009 roku została wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000341683. Podstawowym przedmiotem działalności Spółki według Polskiej Klasyfikacji Działalności jest:

- 46.90.Z Sprzedaż hurtowa niewyspecjalizowana,
- 47.19.Z Pozostała sprzedaż detaliczna prowadzona w niewyspecjalizowanych sklepach.

Akcje GRODNO S.A. serii B, C i D znajdują się w obrocie publicznym na rynku regulowanym prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A

Zgodnie ze Statutem Spółki czas jej trwania jest nieoznaczony.

Spółka działa na podstawie przepisów kodeksu spółek handlowych oraz w oparciu o Statut.

Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na dzień 30 września 2020 roku i obejmuje okres 6 miesięcy od 1 kwietnia 2020 roku do 30 września 2020 roku.

### **2. SKŁAD ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ**

W skład Zarządu GRODNO S.A. na dzień sporządzenia śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego wchodził:

- Andrzej Jurczak - Prezes Zarządu,
- Jarosław Jurczak - Wiceprezes Zarządu,
- Monika Jurczak - Członek Zarządu.

W skład Rady Nadzorczej GRODNO S.A. na dzień podpisania śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego wchodził:

- Romuald Wojtkowiak - Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Szczepan Czyczerski - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
- Tomasz Filipowski - Członek Rady Nadzorczej,
- Beata Pniewska-Prokop - Członek Rady Nadzorczej,
- Elżbieta Serwińska - Członek Rady Nadzorczej.

### **3. ZATWIERDZENIE SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO I JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

Zarząd GRODNO SA dokonał zatwierdzenia skróconego skonsolidowanego i jednostkowego sprawozdania finansowego na dzień 30 września 2020 roku do publikacji w dniu 23 grudnia 2020 roku.

### **4. INFORMACJE O GRUPIE KAPITAŁOWEJ**

Spółka jest jednostką dominującą w Grupie Kapitałowej GRODNO S.A., która na dzień sporządzenia niniejszego skróconego skonsolidowanego sprawozdania obejmuje jednostki zależne :

- INEGRO spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.
- BARGO spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.
- MAGMA spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

W każdej z wymienionych spółek zależnych GRODNO S.A. posiada 100 % udziałów.

**GRUPA KAPITAŁOWA GRODNO**  
**SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE I JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE**  
 Za okres od 1 kwietnia 2020 do 30 września 2020

Grupa Kapitałowa GRODNO na dzień 30 września 2020 roku objęła skróconym skonsolidowanym sprawozdaniem metodą pełną wszystkie wymienione powyżej jednostki.

W tabeli poniżej zaprezentowano porównanie danych finansowych Spółek zależnych z danymi finansowymi Jednostki Dominującej za okres zakończony dnia 30 września 2020 roku:

Nazwa jednostki		Przychody ze sprzedaży		Zysk (strata) netto		Suma bilansowa		Siedziba	Zakres działalności
		wartość	udział % Grupy	wartość	udział % Grupy	wartość	udział % Grupy		
<b>Grupa GRODNO</b>		<b>335 733</b>	<b>100,00%</b>	<b>8 411</b>	<b>100,00%</b>	<b>315 319</b>	<b>100,00%</b>		
GRODNO SA	jednostka dominująca	272 651	81,22%	6 449	76,67%	293 642	93,12%	Michałów Grabina, ul.Kwiatowa 14, 05-126 Nieporęt	Handel hurtowy i detaliczny art. Elektrycznymi i elektrotechnicznymi
INEGRO Sp. z o.o.	jednostka zależna	1 109	0,33%	28	0,33%	4 568	1,45%	ul.Tamka 6/8, 00-349 Warszawa	Działalność w zakresie inżynierii i związane z nią doradztwo
BARGO Sp. z o.o.	jednostka zależna	26 941	8,02%	901	10,71%	6 244	1,98%	Dziekanów Polski, ul.Kolejowa 223, 05-092 Łomianki	Handel hurtowy i detaliczny art. Elektrycznymi i elektrotechnicznymi
MAGMA Sp. z o.o.	jednostka zależna	35 032	10,43%	1 033	12,29%	10 865	3,45%	ul. Twardowskiego 16, 70-320 Szczecin	Handel hurtowy i detaliczny art. Elektrycznymi i elektrotechnicznymi

## II. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE GRUPY KAPITAŁOWEJ GRODNO

### 1. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

AKTYWA	30.09.2020	31.03.2020
<b>I. Aktywa trwałe</b>	<b>94 474</b>	<b>89 768</b>
1. Wartości niematerialne	23 739	23 846
- Wartość firmy z konsolidacji	18 549	18 549
2. Rzeczowe aktywa trwałe	67 124	63 576
3. Należności długoterminowe	644	568
4. Inwestycje długoterminowe	945	774
- Długoterminowe aktywa finansowe	439	433
- Inne inwestycje długoterminowe	506	341
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 022	1 003
- Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 008	981
- Inne rozliczenia międzyokresowe	14	22
<b>II. Aktywa obrotowe</b>	<b>220 844</b>	<b>194 161</b>
1. Zapasy	109 975	73 605
2. Należności krótkoterminowe	107 582	117 397
- Od jednostek powiązanych	49	179
- Od pozostałych jednostek	107 533	117 218
3. Inwestycje krótkoterminowe	2 698	2 183
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	589	977
<b>A k t y w a r a z e m</b>	<b>315 319</b>	<b>283 929</b>

PASYWA	30.09.2020	31.03.2020
<b>I. Kapitały razem</b>	<b>89 455</b>	<b>81 043</b>
1. Kapitał akcyjny	1 538	1 538
2. Kapitał zapasowy	68 338	68 218
3. Zysk (strata) z lat ubiegłych	11 168	-262
4. Zysk (strata) netto	8 411	11 549
<b>II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>225 864</b>	<b>202 885</b>
1. Rezerwy na zobowiązania	1 987	1 687
- Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 448	1 181
- Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	489	489
- Pozostałe rezerwy	50	17
2. Zobowiązania długoterminowe	30 456	29 262
3. Zobowiązania krótkoterminowe	193 231	171 728
- Wobec jednostek powiązanych	289	6
- Wobec pozostałych jednostek	192 943	171 722
4. Rozliczenia międzyokresowe	190	208
<b>P a s y w a r a z e m</b>	<b>315 319</b>	<b>283 929</b>

### WARTOŚĆ KSIĘGOWA AKCJI

Wyszczególnienie	30.09.2020	31.03.2020
Wartość księgowa (w tys. zł)	89 455	81 043
Liczba akcji (tys. szt.)	15 382	15 382
Liczba akcji po doprowadzeniu do porównywalności (tys. szt.)	15 382	15 382
Wartość księgowa na jedną akcję (w tys. zł)	0,0058	0,0052
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	5,81	5,26
Rozwodniona liczba akcji (tys. szt.)	15 382	15 382
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w tys. zł)	0,0058	0,0052
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	5,81	5,26

## 2. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z WYNIKU I POZOSTAŁYCH CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	01.04 - 30.09.2020	01.04 - 30.09.2019
<b>I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>335 732</b>	<b>291 396</b>
- od jednostek powiązanych	156	131
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 968	2 926
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	332 764	288 470
<b>II. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>325 706</b>	<b>286 351</b>
1. Amortyzacja	2 779	2 640
2. Zużycie materiałów i energii	1 993	2 272
3. Usługi obce	11 882	11 189
4. Podatki i opłaty	572	527
5. Wynagrodzenia	27 362	25 122
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	5 819	5 269
7. Pozostałe koszty rodzajowe	2 193	2 634
8. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	273 105	236 699
<b>VI. Zysk (strata) ze sprzedaży (I-II)</b>	<b>10 027</b>	<b>5 045</b>
VII. Pozostałe przychody operacyjne	4 628	1 313
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	4 043	2 171
<b>IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (VI+VII-VIII)</b>	<b>10 612</b>	<b>4 188</b>
X. Przychody finansowe	785	228
XI. Koszty finansowe	850	1 248
<b>XII. Zysk (strata) przed opodatkowaniem (IX+X-XI)</b>	<b>10 546</b>	<b>3 168</b>
XIII. Podatek dochodowy	2 135	788
<b>XIV. Zysk (strata) netto (XII-XIII-XIV+/-XV)</b>	<b>8 411</b>	<b>2 380</b>
<b>XV. Całkowite dochody ogółem (XVI+XVII)</b>	<b>8 411</b>	<b>2 380</b>

### WARTOŚĆ KSIĘGOWA AKCJI

Wyszczególnienie	30.09.2020	30.09.2019
Zysk (strata) netto na jedną akcję	0,55	0,15
Zwykły	0,55	0,15
Rozwodniony	0,55	0,15
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w tys. szt.)	15 382	15 382
Średnia ważona liczba akcji zwykłych po doprowadzeniu do porównywalności	15 382	15 382
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,55	0,15
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w tys. zł)	15 382	15 382
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,55	0,15

### 3. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	01.04- 30.09.2020	01.04- 30.09.2019
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
<b>I. Zysk netto</b>	<b>8 411</b>	<b>2 380</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>-4 340</b>	<b>11 635</b>
1. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek podporządkowanych	-	-
2. Amortyzacja	2 779	2 640
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	573	1 071
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	57	-7
5. Zmiana stanu rezerw	300	135
6. Zmiana stanu zapasów	-36 558	-16 547
7. Zmiana stanu należności	9 738	-1 848
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem kredytów i	22 188	27 279
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-649	342
10. Podatek dochodowy zapłacony	-2 768	-1 566
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I-II)</b>	<b>4 071</b>	<b>14 016</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	<b>25</b>	<b>133</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów	25	133
2. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
<b>II. Wydatki</b>	<b>-3 231</b>	<b>-1 041</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych	-65	-772
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-171	-3
3. Inne wydatki inwestycyjne	-2 995	-265
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-3 206</b>	<b>-907</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	<b>4 764</b>	<b>567</b>
1. Kredyty i pożyczki	4 764	564
2. Odsetki		2
<b>II. Wydatki</b>	<b>-5 113</b>	<b>-13 757</b>
1. Spłaty kredytów i pożyczek	-2 763	- 11 089
2. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-1 778	-1 595
3. Odsetki	-573	-1 074
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>-349</b>	<b>-13 191</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>515</b>	<b>-83</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych</b>	<b>515</b>	<b>-83</b>
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>2 183</b>	<b>1 767</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:</b>	<b>2 698</b>	<b>1 684</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania		38

#### 4. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	01.04 - 30.09.2020	01.04 - 30.09.2019
<b>I. Kapitał własny na początek okresu (BO)</b>	<b>81 043</b>	<b>69 451</b>
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
b) korekty błędów podstawowych	-	-
<b>I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu</b>	<b>81 043</b>	<b>69 451</b>
<b>1. Kapitał zakładowy na początek okresu</b>	<b>1 538</b>	<b>1 538</b>
1.1. Zmiany kapitału zakładowego	-	-
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-
- emisji akcji (wydania udziałów)	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-
<b>1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu</b>	<b>1 538</b>	<b>1 538</b>
<b>2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu</b>	-	-
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał zakładowy	-	-
<b>2.2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu</b>	-	-
<b>3. Akcje (udziały) własne na początek okresu</b>	-	-
3.1. Zmiany akcji (udziałów) własnych	-	-
<b>3.2. Akcje (udziały) własne na koniec okresu</b>	-	-
<b>4. Kapitał zapasowy na początek okresu</b>	<b>68 218</b>	<b>60 125</b>
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	119	8 093
a) zwiększenia (z tytułu)	119	8 093
- z podziału zysku (ustawowo)	119	8 093
- agio	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- nakłady na podwyższenie kapitału	-	-
- wypłaty dywidendy	-	-
<b>4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu</b>	<b>68 337</b>	<b>60 218</b>
<b>5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	-	-
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-	-
<b>5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	-	-
<b>6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu</b>	-	-
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	-	-
<b>6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu</b>	-	-
<b>7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>11 287</b>	<b>7 787</b>
<b>7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	-	-
<b>7.2. Zysk z lat ubiegłych, na początek okresu, po uzgodnieniu danych</b>	<b>11 287</b>	<b>7 787</b>
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	119	8 093
- podział zysku - wypłata dywidendy	-	-
- podwyższenie kapitału zapasowego	119	8 093
<b>7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>11 168</b>	<b>-306</b>
<b>7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>	-	-
<b>7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu</b>	-	-
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-
<b>7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	-	-
<b>7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>11 168</b>	<b>-306</b>
<b>8. Wynik netto</b>	<b>8 411</b>	<b>2 380</b>
a) zysk netto	8 411	2 380
b) strata netto	-	-
c) odpisy z zysku	-	-
<b>II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>89 455</b>	<b>71 831</b>
<b>III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku</b>	<b>89 455</b>	<b>71 831</b>



## 5. NOTY OBJAŚNIAJĄCE

### Nota 1 – Wartości niematerialne i prawne

Zmiana wartości niematerialnych i prawnych wg grup rodzajowych w okresie od 1 kwietnia 2020 roku do 30 września 2020 roku

Wyszczególnienie	a	b	c		d	E	Wartości niematerialne i prawne, razem
	koszty zakończonych prac rozwojowych	wartość firmy	nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	- oprogramowanie komputerowe	inne wartości niematerialne i prawne	zaliczki na wartości niematerialne i prawne	
a) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu	-	146	3 714	3 714	7 641	-	11 501
b) zwiększenia (z tytułu)	-	-	608	608	11		619
-zakup	-	-	96	96	1		97
-nakłady na WNiP					10		10
-pozostałe			512	512			512
c) zmniejszenia (z tytułu)					513		513
-pozostałe					513		513
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	-	146	4 322	4 322	7 139		11 607
e) skumulowana amortyzacja	-	-	2 835	2 835	3 369	-	6 204
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	-	-	127	127	86		213
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	-	-	2 962	2 962	3 455		6 417
<b>h) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu</b>	-	<b>146</b>	<b>1 360</b>	<b>1 360</b>	<b>3 684</b>		<b>5 190</b>

**Nota 2 – Rzeczowe aktywa trwałe**

**Środki trwałe bilansowe (struktura własnościowa)**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>30.09.2020</b>	<b>31.03.2020</b>
a) własne	51 145	50 598
b) używane na podstawie	11 148	10 944
- umowy najmu, dzierżawy	1 834	1 495
- umowy leasingu	9 314	9 449
c) zaliczki i środki trwałe w budowie	4 831	2 035
<b>Środki trwałe bilansowe, razem</b>	<b>67 124</b>	<b>63 577</b>

Zgodnie z MSSF 16 wszystkie umowy leasingu ujmowane są jako aktywa trwałe Spółki i do momentu zakończenia poszczególnych umów stanowią zobowiązania finansowe.

Zmiana rzeczowych aktywów trwałych wg grup rodzajowych w okresie od 1 kwietnia 2020 do 30 września 2020 roku

Wyszczególnienie	- zaliczki i środki trwałe w budowie	- grunty ( w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	- urządzenia techniczne i maszyny	- środki transportu	- inne środki trwałe	Rzeczowe aktywa trwałe, razem
<b>a) wartość brutto rzeczowych aktywów trwałych na początek okresu</b>	<b>2 035</b>	<b>13 895</b>	<b>44 566</b>	<b>5 768</b>	<b>20 786</b>	<b>6 731</b>	<b>93 781</b>
b) zwiększenia (z tytułu)	3 048	-	819	518	1 894	169	6 448
- zakup	3 048	-	169	349	67	154	3 787
- pozostałe	-	-	650	169	1 827	15	2 661
c) zmniejszenia (z tytułu)	252	-	104	8	131	10	505
- likwidacji	-	-	104	8	-	8	120
- pozostałe	252	-	-	-	131	2	385
<b>d) wartość brutto rzeczowych aktywów trwałych na koniec okresu</b>		<b>13 895</b>	<b>45 280</b>	<b>6 277</b>	<b>22 549</b>	<b>6 890</b>	<b>94 891</b>
<b>e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>10 550</b>	<b>3 404</b>	<b>11 336</b>	<b>4 914</b>	<b>30 204</b>
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	-	-	788	380	1 114	112	2 394
- zwiększenia	-	-	841	385	1 233	121	2 579
- zmniejszenia	-	-	53	5	119	8	185
<b>g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>11 337</b>	<b>3 784</b>	<b>12 450</b>	<b>5 027</b>	<b>32 598</b>
<b>h) wartość netto rzeczowych aktywów trwałych na koniec okresu</b>	<b>4 831</b>	<b>13 895</b>	<b>33 943</b>	<b>2 493</b>	<b>10 099</b>	<b>1 863</b>	<b>67 124</b>

**Aktywa w leasingu**

Spółka jako leasingobiorca użytkuje rzeczowe aktywa trwałe na podstawie umów leasingu operacyjnego. Zgodnie z MSSF 16 Spółka wykazuje umowy leasingu jako aktywa trwałe umarżane w czasie oraz jako zobowiązania finansowe.

Wyszczególnienie	- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	- urządzenia techniczne i maszyny	- środki transportu	- inne środki trwałe	Rzeczowe aktywa trwałe, razem
<b>Wartość brutto na 30.09.2020</b>	<b>560</b>	<b>738</b>	<b>10 002</b>	<b>800</b>	<b>12 100</b>
Skumulowane umorzenie i odpisy aktualizujące	4	320	2 348	114	<b>2 786</b>
<b>Wartość netto na 30.09.2020</b>	<b>556</b>	<b>418</b>	<b>7 654</b>	<b>686</b>	<b>9 314</b>
<b>Wartość brutto na 31.03.2020</b>		<b>720</b>	<b>11 825</b>	<b>800</b>	<b>13 345</b>
Skumulowane umorzenie i odpisy aktualizujące		254	3 546	96	<b>3 896</b>
<b>Wartość netto na 31.03.2020</b>		<b>466</b>	<b>8 279</b>	<b>704</b>	<b>9 449</b>

Pozostające do spłaty przyszłe minimalne opłaty leasingowe według stanu na dzień bilansowy wynoszą:

	do 1 roku	od 1 roku do 5 lat
<b>Stan na 30.09.2020</b>		
Przyszłe minimalne opłaty leasingowe	3 290	3 161
Koszty finansowe	145	83
Wartość bieżąca przyszłych minimalnych opłat leasingowych	3 435	3 244
<b>Stan na 31.03.2020</b>		
Przyszłe minimalne opłaty leasingowe	2 982	2 558
Koszty finansowe (-)	134	60
Wartość bieżąca przyszłych minimalnych opłat leasingowych	3 116	2 618

Zobowiązania z tytułu opłat leasingowych wyceniane są w zamortyzowanym koszcie. Z uwagi na krótki okres leasingu i niskie stopy procentowe oraz marżę Spółka nie dyskontuje wartości przyszłych opłat z uwagi na nieistotność kwot dyskonta.

Do najistotniejszych umów leasingu finansowego należy leasing regałów magazynowych o wartości początkowej przedmiotu leasingu 742 tys. PLN. Umowa leasingu została zawarta w dniu 13.01.2017 na okres 5 lat, po upływie których Spółka ma prawo nabyć przedmiot leasingu na własność. Raty leasingu oprocentowane są zmienną stopą procentową kalkulowaną w oparciu o WIBOR. Zabezpieczeniem spłaty rat leasingu jest weksel in blanco.

#### Nota 3 – Zapasy

Wyszczególnienie	30.09.2020	31.03.2020
a) materiały	313	54
d) towary	109 662	73 551
<b>Zapasy, razem</b>	<b>109 975</b>	<b>73 605</b>

#### Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Wyszczególnienie	30.09.2020	31.03.2020
<b>Stan na początek okresu</b>	<b>800</b>	<b>1 227</b>
- zwiększenia	-	164
- zmniejszenia	-	591
<b>Stan na koniec okresu</b>	<b>800</b>	<b>800</b>

Grupa Kapitałowa na koniec roku obrotowego dokonuje pełnej analizy rotacji i zalegania zapasów tworząc odpis aktualizacyjny na zapasy, które utraciły przydatność do sprzedaży w cenach nie mniejszych niż ceny nabycia.

Fakt dokonania odpisu uzależniony jest od oceny przydatności danego produktu do sprzedaży, nie zaś od długości zalegania danego elementu zapasów.

Na bieżąco dokonywana jest przecena towarów handlowych, których wartość w ocenie Spółki spadła poniżej ceny nabycia.

#### Nota 4 - Należności krótkoterminowe

##### Należności krótkoterminowe

Wyszczególnienie	30.09.2020	31.03.2020
a) od jednostek powiązanych	49	179
- z tytułu dostaw i usług	49	179
b) należności od pozostałych jednostek	107 533	117 218
- z tytułu dostaw i usług	105 940	115 991
- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	357	218
- inne	1 236	1 009
<b>Należności krótkoterminowe netto, razem</b>	<b>107 582</b>	<b>117 397</b>
c) odpisy aktualizujące wartość należności	4 494	1 838
<b>Należności krótkoterminowe brutto, razem</b>	<b>112 076</b>	<b>119 235</b>

##### Należności z tytułu dostaw i usług przeterminowane (brutto) z podziałem na należności niespłacone w okresie

Wyszczególnienie	30.09.2020	31.03.2020
a) do 1 miesiąca	7 497	10 915
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	1 194	3 365
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	306	2 868
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	2 504	4 313
e) powyżej 1 roku	7 460	4 342
<b>Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)</b>	<b>18 961</b>	<b>25 803</b>
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług,	4 494	1 838
<b>Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)</b>	<b>14 467</b>	<b>23 965</b>

Wszystkie należności sporne Grupy Kapitałowej na dzień bilansowy zostały objęte odpisami aktualizującymi. Spółki Grupy Kapitałowej ubezpieczają należności, jak również dochodzą należności przeterminowanych poprzez własny dział windykacji. Spłaty przeterminowanych należności bezspornych, na które nie utworzono odpisów, odbywają się zgodnie z zawartymi porozumieniami o przedłużeniu terminu spłaty.

**Nota 5 – Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne**

**Struktura środków pieniężnych**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>30.09.2020</b>	<b>31.03.2020</b>
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	2 112	1 610
- inne środki pieniężne	585	571
- inne aktywa pieniężne	1	1
<b>środki pieniężne razem</b>	<b>2 698</b>	<b>2 183</b>

**Zadłużenie netto**

Zmiany wynikające z przepływów pieniężnych oraz zmiany niepieniężne (na przykład, nabycia, zbycia i różnice kursowe).

	<b>Stan na 01.04.2020</b>	Przepływy środków pieniężnych	Nabycie środków pieniężnych	Zmiany niepieniężne				<b>Stan na 30.09.2020</b>
				Naliczenie odsetek	Korekta z konsolida cji	Zmiany z tyt. różnic kursowych	Zmiana wartości godziwej	
Krótkoterminowe kredyty bankowe	4 605	-2 319	2 327	0	0	0	0	4 613
Długoterminowe kredyty bankowe	26 477	-1 020	-	0	0	0	0	25 457
Inne pożyczki długoterminowe	0	0	0	0	0	0	0	0
Zobowiązania z tytułu leasingu	5 539	-1 778	2 689	0	0	0	0	6 451
Zobowiązania z tytułu faktoringu	2 041	-4 685	4 242	0	0	0	0	1 598
Zobowiązania z tytułu odsetek	0	0	0	0	0	0	0	0
Aktywa zabezpieczające	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Razem</b>	<b>38 662</b>	<b>-9 802</b>	<b>9 259</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>38 119</b>
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty (poza liniami kredytowymi)	- 2 183	-515	0	0	0	0	0	-2 698
Linie kredytowe	24 596	- 680	3 338	0	0	0	0	27 254
<b>Środki pieniężne i ich ekwiwalenty</b>	<b>22 413</b>	<b>-1 195</b>	<b>3 338</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>24 556</b>
<b>Razem</b>	<b>61 075</b>	<b>-10 997</b>	<b>12 597</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>62 675</b>

**Nota 6 - Zobowiązania długoterminowe**

**Zobowiązania długoterminowe**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>30.09.2020</b>	<b>31.03.2020</b>
- kredyty i pożyczki	25 458	26 477
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- rozliczenie leasingu	4 707	2 558
- pozostałe - kaucja gwarancyjna z tytułu prac budowlanych	291	227
<b>Zobowiązania długoterminowe, razem</b>	<b>30 456</b>	<b>29 262</b>

**Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>30.09.2020</b>	<b>31.03.2020</b>
a) powyżej 1 roku do 3 lat	14 819	11 993
b) powyżej 3 do 5 lat	9 623	9 210
c) powyżej 5 lat	6 014	8 059
<b>Zobowiązania długoterminowe, razem</b>	<b>30 456</b>	<b>29 262</b>

**Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek na dzień 30 września 2020 roku**

**Kredyty inwestycyjne**

Nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Kwota kredytu wg umowy		Kwota kredytu pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia
		w tys. zł	waluta	długoterminowa	krótkoterminowa			
Credit Agricole Bank Polska S.A..	Wrocław, Pl. Orłąt Lwowskich 1	8 000	PLN	4 663	770	WIBOR 1M + marża banku	25.12.2026	Hipoteka + zastaw na rachunkach bankowych + zastaw na udziałach + zastaw na zbiorze rzeczy
Bank Millennium S.A.	Warszawa, ul. Stanisława Żaryna 2A	8 000	PLN	4 663	770	WIBOR 3M + marża banku	25.12.2026	Hipoteka + zastaw na rachunkach bankowych + zastaw na udziałach + zastaw na zbiorze rzeczy
Credit Agricole Bank Polska S.A..	Wrocław, Pl. Orłąt Lwowskich 1	6 090	PLN	4 126	786	WIBOR 1M + marża banku	18.12.2026	Hipoteka + zastaw na rachunkach bankowych + zastaw na udziałach + zastaw na zbiorze rzeczy
Bank Millennium S.A.	Warszawa, ul. Stanisława Żaryna 2A	6 090	PLN	4 126	786	WIBOR 3M + marża banku	18.12.2026	Hipoteka + zastaw na rachunkach bankowych + zastaw na udziałach + zastaw na zbiorze rzeczy
Credit Agricole Bank Polska S.A..	Wrocław, Pl. Orłąt Lwowskich 1	4 050	PLN	2 744	523	WIBOR 1M + marża banku	18.12.2026	Hipoteka + zastaw na rachunkach bankowych + zastaw na udziałach + zastaw na zbiorze rzeczy
Bank Millennium S.A.	Warszawa, ul. Stanisława Żaryna 2A	4 050	PLN	2 744	523	WIBOR 3M + marża banku	18.12.2026	Hipoteka + zastaw na rachunkach bankowych + zastaw na udziałach + zastaw na zbiorze rzeczy
Credit Agricole Bank Polska S.A.	Wrocław, Pl. Orłąt Lwowskich 1	1 767	PLN	1 197	228	WIBOR 1M + marża banku	18.12.2026	Hipoteka + zastaw na rachunkach bankowych + zastaw na udziałach + zastaw na zbiorze rzeczy
Bank Millennium S.A.	Warszawa, ul. Stanisława Żaryna 2A	1 767	PLN	1 197	228	WIBOR 1M + marża banku	18.12.2026	Hipoteka + zastaw na rachunkach bankowych + zastaw na udziałach + zastaw na zbiorze rzeczy



**Kredyty obrotowe w rachunku bieżącym**

Nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Kwota kredytu wg umowy		Kwota kredytu pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia
		w tys. zł	waluta	długoterminowa	krótkoterminowa			
Credit Agricole Bank Polska S.A..	Wrocław, Pl. Orłąt Lwowskich 1	13 000	PLN		12 506	WIBOR 1M + marża banku	10.11.2022	Hipoteka + zastaw na rachunkach bankowych + zastaw na udziałach + zastaw na zbiorze rzeczy
Bank Millennium S.A.	Warszawa, ul. Stanisława Żaryna 2A	13 000	PLN		10 797	WIBOR 3M + marża banku	10.11.2022	Hipoteka + zastaw na rachunkach bankowych + zastaw na udziałach + zastaw na zbiorze rzeczy
Credit Agricole Bank Polska S.A..	Wrocław, Pl. Orłąt Lwowskich 1	1 500	PLN		-	WIBOR 1M + marża banku	10.11.2022	Hipoteka + zastaw na rachunkach bankowych + zastaw na udziałach + zastaw na zbiorze rzeczy
Bank Millennium S.A.	Warszawa, ul. Stanisława Żaryna 2A	1 500	PLN		1 497	WIBOR 3M + marża banku	10.11.2022	Hipoteka + zastaw na rachunkach bankowych + zastaw na udziałach + zastaw na zbiorze rzeczy
Credit Agricole Bank Polska S.A.	Wrocław, Pl. Orłąt Lwowskich 1	1 500	PLN		1 015	WIBOR 1M + marża banku	10.11.2022	Hipoteka + zastaw na rachunkach bankowych + zastaw na udziałach + zastaw na zbiorze rzeczy
Bank Millennium S.A.	Warszawa, ul. Stanisława Żaryna 2A	1 500	PLN		1 439	WIBOR 1M + marża banku	10.11.2022	Hipoteka + zastaw na rachunkach bankowych + zastaw na udziałach + zastaw na zbiorze rzeczy

**Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek na dzień 31 marca 2020 roku**

**Kredyty inwestycyjne**

Nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Kwota kredytu wg umowy		Kwota kredytu pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia
		w tys. zł	waluta	długoterminowa	krótkoterminowa			
Credit Agricole Bank Polska S.A..	Wrocław, Pl. Orłąt Lwowskich 1	8 000	PLN	4 404	766	WIBOR 1M + marża banku	25.12.2026	Hipoteka + zastaw na rachunkach bankowych + zastaw na udziałach + zastaw na zbiorze rzeczy
Bank Millennium S.A.	Warszawa, ul. Stanisława Żaryna 2A	8 000	PLN	4 404	766	WIBOR 3M + marża banku	25.12.2026	Hipoteka + zastaw na rachunkach bankowych + zastaw na udziałach + zastaw na zbiorze rzeczy
Credit Agricole Bank Polska S.A..	Wrocław, Pl. Orłąt Lwowskich 1	6 090	PLN	4 519	786	WIBOR 1M + marża banku	18.12.2026	Hipoteka + zastaw na rachunkach bankowych + zastaw na udziałach + zastaw na zbiorze rzeczy
Bank Millennium S.A.	Warszawa, ul. Stanisława Żaryna 2A	6 090	PLN	4 519	786	WIBOR 3M + marża banku	18.12.2026	Hipoteka + zastaw na rachunkach bankowych + zastaw na udziałach + zastaw na zbiorze rzeczy
Credit Agricole Bank Polska S.A..	Wrocław, Pl. Orłąt Lwowskich 1	4 050	PLN	3 005	523	WIBOR 1M + marża banku	18.12.2026	Hipoteka + zastaw na rachunkach bankowych + zastaw na udziałach + zastaw na zbiorze rzeczy
Bank Millennium S.A.	Warszawa, ul. Stanisława Żaryna 2A	4 050	PLN	3 005	523	WIBOR 3M + marża banku	18.12.2026	Hipoteka + zastaw na rachunkach bankowych + zastaw na udziałach + zastaw na zbiorze rzeczy
Credit Agricole Bank Polska S.A.	Wrocław, Pl. Orłąt Lwowskich 1	1 767	PLN	1 311	228	WIBOR 1M + marża banku	18.12.2026	Hipoteka + zastaw na rachunkach bankowych + zastaw na udziałach + zastaw na zbiorze rzeczy
Bank Millennium S.A.	Warszawa, ul. Stanisława Żaryna 2A	1 767	PLN	1 311	228	WIBOR 1M + marża banku	18.12.2026	Hipoteka + zastaw na rachunkach bankowych + zastaw na udziałach + zastaw na zbiorze rzeczy

**Kredyty obrotowe w rachunku bieżącym**

Nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Kwota kredytu wg umowy		Kwota kredytu pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia
		w tys. zł	waluta	długoterminowa	krótkoterminowa			
Credit Agricole Bank Polska S.A..	Wrocław, Pl. Orłąt Lwowskich 1	13 000	PLN		11 510	WIBOR 1M + marża banku	18.12.2020	Hipoteka + zastaw na rachunkach bankowych + zastaw na udziałach + zastaw na zbiorze rzeczy
Bank Millennium S.A.	Warszawa, ul. Stanisława Żaryna 2A	13 000	PLN		8 874	WIBOR 3M + marża banku	18.12.2020	Hipoteka + zastaw na rachunkach bankowych + zastaw na udziałach + zastaw na zbiorze rzeczy
Credit Agricole Bank Polska S.A..	Wrocław, Pl. Orłąt Lwowskich 1	1 500	PLN		798	WIBOR 1M + marża banku	18.12.2020	Hipoteka + zastaw na rachunkach bankowych + zastaw na udziałach + zastaw na zbiorze rzeczy
Bank Millennium S.A.	Warszawa, ul. Stanisława Żaryna 2A	1 500	PLN		1 379	WIBOR 3M + marża banku	18.12.2020	Hipoteka + zastaw na rachunkach bankowych + zastaw na udziałach + zastaw na zbiorze rzeczy
Credit Agricole Bank Polska S.A.	Wrocław, Pl. Orłąt Lwowskich 1	1 500	PLN		708	WIBOR 1M + marża banku	18.12.2020	Hipoteka + zastaw na rachunkach bankowych + zastaw na udziałach + zastaw na zbiorze rzeczy
Bank Millennium S.A.	Warszawa, ul. Stanisława Żaryna 2A	1 500	PLN		1 327	WIBOR 1M + marża banku	18.12.2020	Hipoteka + zastaw na rachunkach bankowych + zastaw na udziałach + zastaw na zbiorze rzeczy

**Nota 7 - Zobowiązania krótkoterminowe**

**Zobowiązania krótkoterminowe**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>30.09.2020</b>	<b>31.03.2020</b>
a) wobec jednostek współzależnych	286	-
b) wobec znaczącego inwestora	2	6
c) wobec pozostałych jednostek	192 943	171 722
- kredyty i pożyczki, w tym:	31 867	29 201
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	3 342	5 022
- zobowiązania leasingowe	1 744	2 982
- zobowiązania faktoringowe	1 598	2 041
- z tytułu dostaw i usług	134 258	117 354
- zaliczki otrzymane na dostawy	2 176	2 128
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	14 574	10 966
- z tytułu wynagrodzeń	2 871	2 367
- inne	3 855	4 684
<b>Zobowiązania krótkoterminowe, razem</b>	<b>193 231</b>	<b>171 728</b>

**NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO SPRAWOZDANIA Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW**

**Nota 8 – Przychody ze sprzedaży produktów**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>04.2020 - 09.2020</b>	<b>04.2019 - 09.2019</b>
-Sprzedaż usług	2 968	2 926
- w tym: dla jednostek powiązanych	7	19
<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem</b>	<b>2 968</b>	<b>2 926</b>
- w tym: dla jednostek powiązanych	7	19

**Nota 9 – Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>04.2020 - 09.2020</b>	<b>04.2019 - 09.2019</b>
-Towary i materiały	332 764	288 470
- w tym: dla jednostek powiązanych	149	112
<b>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem</b>	<b>332 764</b>	<b>288 470</b>
- w tym: dla jednostek powiązanych	149	112

**Nota 10 - Pozostałe przychody operacyjne**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>04.2020 - 09.2020</b>	<b>04.2019 - 09.2019</b>
a) rozwiązane niewykorzystanej rezerwy na koszty	-	-
b) zysk ze zbycia aktywów niefinansowych	12	55
c) inne, w tym:	4 616	1 258
-odszkodowania z ubezpieczenia	162	158
-utylicacja odpadów	-	-
-złomowanie towarów	10	45
-przychody zw. z dochodzeniem należności	148	36
-przychody - refaktury inne	185	350
-dotacje	3 287	43
-pozostałe przychody	824	626
<b>Pozostałe przychody operacyjne, razem</b>	<b>4 628</b>	<b>1 313</b>

W wyniku działań podjętych przez Zarząd Grupa Kapitałowa uzyskała wsparcie w ramach programów związanych z COVID-19. Łączna wartość pozyskanego przez Grupę wsparcia osiągnęła wartość 3,5 mln zł (z tytułu dofinansowania do wynagrodzeń WUP i umorzenia składek ZUS), co w istotny sposób wpłynęło na poziom pozostałych przychodów operacyjnych w II kwartale roku obrotowego 2020/21 i przełożyło się na wyniki finansowe za ten okres.

**Nota 11 - Pozostałe koszty operacyjne**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>04.2020 - 09.2020</b>	<b>04.2019 - 09.2019</b>
a) utworzone rezerwy (z tytułu)	-	-
b) strata ze zbycia aktywów niefinansowych	-	-
c) aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	2 689	24
d) inne, w tym:	1 354	2 147
-koszty napraw pokrytych ubezpieczeniem	178	112
-darowizny rzeczowe i pieniężne	46	20
-koszt własny złomowanych towarów	263	383
-koszty sądowe i inne zw. z dochodzeniem należności	61	54
-koszt materiałów i usług - refaktury inne	182	364
-pozostałe - nkup	59	50
-pozostałe	565	1 164
<b>Pozostałe koszty operacyjne, razem</b>	<b>4 043</b>	<b>2 171</b>

Pozostałe koszty operacyjne wzrosły w pozycji aktualizacja wartości aktywów niefinansowych w stosunku do analogicznego okresu poprzedniego roku w związku z utworzeniem odpisów na należności przeterminowane, których zapłata w ocenie Grupy Kapitałowej jest poważnie zagrożona.

### III. SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRODNO S.A.

#### 1. SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

AKTYWA	30.09.2020	31.03.2020
<b>I. Aktywa trwałe</b>	<b>105 390</b>	<b>100 968</b>
1. Wartości niematerialne i prawne, w	4 925	5 031
2. Rzeczowe aktywa trwałe	59 220	55 875
3. Należności długoterminowe	559	480
4. Inwestycje długoterminowe	39 048	38 877
- Długoterminowe aktywa finansowe	38 542	38 536
a) w jednostkach powiązanych, w	38 103	38 103
b) w pozostałych jednostkach	439	433
- Inne inwestycje długoterminowe	506	341
5. Długoterminowe rozliczenia	1 638	705
- Aktywa z tytułu odroczonego podatku	1 631	695
- Inne rozliczenia międzyokresowe	7	10
<b>II. Aktywa obrotowe</b>	<b>190 291</b>	<b>167 215</b>
1. Zapasy	95 306	59 423
2. Należności krótkoterminowe	92 372	105 458
- Od jednostek powiązanych	5 956	15 174
- Od pozostałych jednostek	86 416	90 284
3. Inwestycje krótkoterminowe	2 128	1 465
4. Krótkoterminowe rozliczenia	486	869
<b>A k t y w a r a z e m</b>	<b>295 681</b>	<b>268 183</b>

PASYWA	30.09.2020	31.03.2020
<b>I. Kapitały razem</b>	<b>84 040</b>	<b>77 591</b>
1. Kapitał akcyjny	1 538	1 538
2. Kapitał zapasowy	67 602	67 602
3. Zysk (strata) z lat ubiegłych	8 451	-
4. Zysk (strata) netto	6 449	8 451
<b>II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>211 641</b>	<b>190 592</b>
1. Rezerwy na zobowiązania	1 647	1 366
- Rezerwa z tytułu odroczonego	1 340	1 091
- Rezerwa na świadczenia emerytalne i	274	274
- Pozostałe rezerwy	33	-
2. Zobowiązania długoterminowe	27 325	26 302
3. Zobowiązania krótkoterminowe	182 596	162 837
- Wobec jednostek powiązanych	2 328	3 010
- Wobec pozostałych jednostek	180 268	159 824
4. Rozliczenia międzyokresowe	73	90
<b>P a s y w a r a z e m</b>	<b>295 681</b>	<b>268 183</b>

#### WARTOŚĆ KSIĘGOWA AKCJI

Wyszczególnienie	30.09.2020	31.03.2020
Wartość księgowa (w tys. zł)	84 040	77 591
Liczba akcji (tys. szt.)	15 382	15 382
Liczba akcji po doprowadzeniu do porównywalności (tys. szt.)	15 382	15 382
Wartość księgowa na jedną akcję (w tys. zł)	0,0055	0,0050
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	5,46	5,04
Rozwodniona liczba akcji (tys. szt.)	15 382	15 382
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w tys. zł)	0,0055	0,0050
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	5,46	5,04

## 2. SPRAWOZDANIE Z WYNIKU I POZOSTAŁYCH CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	01.04 - 30.09.2020	01.04 - 30.09.2019
<b>I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i</b>	<b>320 656</b>	<b>270 355</b>
- od jednostek powiązanych	48 159	39 687
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 630	4 357
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i	316 026	265 998
<b>II. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>312 330</b>	<b>266 617</b>
1. Amortyzacja	2 453	2 271
2. Zużycie materiałów i energii	1 653	1 831
3. Usługi obce	10 052	8 797
4. Podatki i opłaty	477	437
5. Wynagrodzenia	22 765	20 454
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla	4 882	4 346
7. Pozostałe koszty rodzajowe	1 941	2 202
8. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	268 107	226 279
<b>VI. Zysk (strata) ze sprzedaży (I-II)</b>	<b>8 326</b>	<b>3 739</b>
VII. Pozostałe przychody operacyjne	3 842	1 419
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	3 959	2 292
<b>IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (VI+VII-VIII)</b>	<b>8 209</b>	<b>2 865</b>
X. Przychody finansowe	721	199
XI. Koszty finansowe	779	1 115
<b>XII. Zysk (strata) przed opodatkowaniem (IX+X-XI)</b>	<b>8 151</b>	<b>1 948</b>
XIII. Podatek dochodowy	1 702	548
<b>XIV. Zysk (strata) netto (XII-XIII-XIV+/-XV)</b>	<b>6 449</b>	<b>1 400</b>
<b>XV. Całkowite dochody ogółem (XVI+XVII)</b>	<b>6 449</b>	<b>1 400</b>

## WARTOŚĆ KSIĘGOWA AKCJI

Wyszczególnienie	30.09.2020	30.09.2019
Zysk (strata) netto na jedną akcję	0,42	0,09
Zwykły	0,42	0,09
Rozwodniony	0,42	0,09
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w tys. szt.)	15 382	15 382
Średnia ważona liczba akcji zwykłych po doprowadzeniu do porównywalności (w tys. szt.)	15 382	15 382
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,42	0,09
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w tys. zł)	15 382	15 382
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,42	0,09

### 3. SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	01.04 - 30.09.2020	01.04.- 30.09.2019
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
<b>I. Zysk netto</b>	<b>6 449</b>	<b>1 400</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>- 955</b>	<b>10 465</b>
1. Amortyzacja	2 453	2 271
2. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	506	943
3. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	58	6
4. Zmiana stanu rezerw	281	151
5. Zmiana stanu zapasów	-36 070	-15 966
6. Zmiana stanu należności	13 008	-2 925
7. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem	21 672	26 760
8. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	568	426
9. Podatek dochodowy zapłacony	- 2 295	-1 200
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I-II)</b>	<b>5 494</b>	<b>11 865</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	<b>18</b>	<b>104</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych	18	104
2. Inne wpływy inwestycyjne		
<b>II. Wydatki</b>	<b>- 4 534</b>	<b>-981</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz	-714	-753
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i	-825	-3
3. Inne wydatki inwestycyjne	-2 955	-244
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>- 4 516</b>	<b>-877</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	<b>4 228</b>	<b>567</b>
1. Kredyty i pożyczki	4 228	564
<b>II. Wydatki</b>	<b>-4 542</b>	<b>-11 355</b>
1. Spłaty kredytów i pożyczek	-2 535	-9 014
2. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-1 502	-1 396
3. Odsetki	-506	-945
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>-315</b>	<b>-10 788</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>663</b>	<b>200</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>663</b>	<b>200</b>
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>1 465</b>	<b>813</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:</b>	<b>2 128</b>	<b>1 013</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	38



#### 4. SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	01.04 - 30.09.2020	01.04 - 30.09.2019
<b>I. Kapitał własny na początek okresu (BO)</b>	<b>77 591</b>	<b>69 140</b>
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
b) korekty błędów podstawowych	-	-
<b>I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po</b>	<b>77 591</b>	<b>69 140</b>
<b>1. Kapitał zakładowy na początek okresu</b>	<b>1 538</b>	<b>1 538</b>
1.1. Zmiany kapitału zakładowego	-	-
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-
- emisji akcji (wydania udziałów)	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	<b>1 538</b>	<b>1 538</b>
<b>2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek</b>	-	-
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał zakładowy	-	-
2.2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec	-	-
<b>3. Akcje (udziały) własne na początek okresu</b>	-	-
3.1. Zmiany akcji (udziałów) własnych	-	-
3.2. Akcje (udziały) własne na koniec okresu	-	-
<b>4. Kapitał zapasowy na początek okresu</b>	<b>67 602</b>	<b>59 509</b>
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	-	8 093
a) zwiększenia (z tytułu)	-	8 093
- z podziału zysku (ustawowo)	-	8 093
- inne	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- nakłady na podwyższenie kapitału	-	-
- wypłaty dywidendy	-	-
<b>4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu</b>	<b>67 602</b>	<b>67 602</b>
<b>5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	-	-
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-	-
5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
<b>6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu</b>	-	-
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	-	-
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	-	-
<b>7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>8 451</b>	<b>8 093</b>
<b>7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>8 451</b>	<b>8 093</b>
a) zmiany przyjętych zasad (polityki)	-	-
b) korekty błędów podstawowych	-	-
<b>7.2. Zysk z lat ubiegłych, na początek okresu, po</b>	<b>8 451</b>	<b>8 093</b>
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	8 093
- podział zysku - wypłata dywidendy	-	-
- podwyższenie kapitału zapasowego	-	8 093
<b>7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>8 451</b>	-
<b>7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>	-	-
<b>7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po</b>	-	-
<b>7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	-	-
<b>7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>8 451</b>	-
<b>8. Wynik netto</b>	<b>6 449</b>	<b>1 400</b>
a) zysk netto	6 449	1 400
b) strata netto	-	-
c) odpisy z zysku	-	-
<b>II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>84 040</b>	<b>70 541</b>
<b>III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego</b>	<b>84 040</b>	<b>70 541</b>

## 5. NOTY OBJAŚNIAJĄCE

### Nota 1 – Wartości niematerialne i prawne

Zmiana wartości niematerialnych i prawnych wg grup rodzajowych w okresie od 1 kwietnia do 30 września 2020 roku

Wyszczególnienie	a	b	c		d	E	Wartości niematerialne i prawne, razem
	koszty zakończonych prac rozwojowych	wartość firmy	nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	- oprogramowanie komputerowe	inne wartości niematerialne i prawne	zaliczki na wartości niematerialne i prawne	
a) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu	-	-	3 714	3 714	7 501	-	11 215
b) zwiększenia (z tytułu)	-	-	608	608	10	-	618
- zakup	-	-	96	96	-	-	96
- nakłady na WNI	-	-	-	-	10	-	10
- pozostałe	-	-	513	513	-	-	513
c) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	-	-	513	-	513
- pozostałe	-	-	-	-	513	-	513
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	-	-	4 322	4 322	6 998	-	11 320
e) skumulowana amortyzacja	-	-	2 835	2 835	3 349	-	6 184
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	-	-	127	127	84	-	211
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	-	-	2 962	2 962	3 433	-	6 395
<b>h) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu</b>	-	-	<b>1 360</b>	<b>1 360</b>	<b>3 565</b>	-	<b>4 925</b>

**Nota 2 – Rzeczowe aktywa trwałe**

**Środki trwałe bilansowe (struktura własnościowa)**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>30.09.2020</b>	<b>31.03.2020</b>
a) własne	44 982	44 925
b) używane na podstawie	9 414	8 922
- umowy najmu, dzierżawy	1 398	1 306
- umowy leasingu	8 016	7 616
c) zaliczki i środki trwałe w budowie	4 824	2 028
<b>Środki trwałe bilansowe, razem</b>	<b>59 220</b>	<b>55 875</b>

Zmiana rzeczowych aktywów trwałych wg grup rodzajowych w okresie od 1 kwietnia do 30 września 2020 roku

Wyszczególnienie	- zaliczki i środki trwałe w budowie	- grunty ( w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	- urządzenia techniczne i maszyny	- środki transportu	- inne środki trwałe	Rzeczowe aktywa trwałe, razem
<b>a) wartość brutto rzeczowych aktywów trwałych na początek okresu</b>	<b>2 028</b>	<b>10 642</b>	<b>41 109</b>	<b>4 742</b>	<b>17 725</b>	<b>5 720</b>	<b>81 966</b>
b) zwiększenia (z tytułu)	3 048	-	819	490	1 420	136	5 913
- zakup	3 048	-	169	321	125	122	3 785
- pozostałe	-	-	650	169	1 295	14	2 128
c) zmniejszenia (z tytułu)	252	-	68	3	146	4	473
- likwidacji/kradzieży	-	-	68	3	-	4	75
- pozostałe	252	-	-	-	146	-	398
<b>d) wartość brutto rzeczowych aktywów trwałych na koniec okresu</b>	<b>4 824</b>	<b>10 642</b>	<b>41 860</b>	<b>5 229</b>	<b>18 999</b>	<b>5 852</b>	<b>87 406</b>
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	-	-	9 730	2 670	9 613	4 078	26 091
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	-	-	721	345	930	99	2 095
- zwiększenia	-	-	747	345	1 064	103	2 259
- zmniejszenia	-	-	26	-	134	4	164
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	-	-	10 451	3 015	10 543	4 177	28 186
<b>h) wartość netto rzeczowych aktywów trwałych na koniec okresu</b>	<b>4 824</b>	<b>10 642</b>	<b>31 409</b>	<b>2 214</b>	<b>8 456</b>	<b>1 675</b>	<b>59 220</b>

**Aktywa w leasingu**

Spółka jako leasingobiorca użytkuje rzeczowe aktywa trwałe na podstawie umów leasingu operacyjnego. Zgodnie z MSSF 16 Spółka wykazuje umowy leasingu jako aktywa trwałe umarzone w czasie oraz jako zobowiązania finansowe.

Wyszczególnienie	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	- urządzenia techniczne i maszyny	- środki transportu	- inne środki trwałe	Rzeczowe aktywa trwałe, razem
<b>Wartość brutto na 30.09.2020</b>	<b>560</b>	<b>738</b>	<b>8 254</b>	<b>800</b>	<b>10 352</b>
Skumulowane umorzenie i odpisy aktualizujące	4	320	1 898	114	<b>2 336</b>
<b>Wartość netto na 30.09.2020</b>	<b>556</b>	<b>418</b>	<b>6 356</b>	<b>686</b>	<b>8 016</b>
<b>Wartość brutto na 31.03.2020</b>		<b>720</b>	<b>8 563</b>	<b>800</b>	<b>10 083</b>
Skumulowane umorzenie i odpisy aktualizujące		254	2 117	96	<b>2 467</b>
<b>Wartość netto na 31.03.2020</b>		<b>466</b>	<b>6 446</b>	<b>704</b>	<b>7 616</b>

Pozostające do spłaty przyszłe minimalne opłaty leasingowe według stanu na dzień bilansowy wynoszą:

	do 1 roku	od 1 roku do 5 lat
<b>Stan na 30.09.2020</b>		
Przyszłe minimalne opłaty leasingowe	2 816	2 658
Koszty finansowe	124	73
Wartość bieżąca przyszłych minimalnych opłat leasingowych	2 940	2 731
<b>Stan na 31.03.2020</b>		
Przyszłe minimalne opłaty leasingowe	2 596	2 220
Koszty finansowe (-)	120	50
Wartość bieżąca przyszłych minimalnych opłat leasingowych	2 716	2 270

Zobowiązania z tytułu opłat leasingowych wyceniane są w zamortyzowanym koszcie. Z uwagi na krótki okres leasingu i niskie stopy procentowe oraz marżę Spółka nie dyskontuje wartości przyszłych opłat z uwagi na nieistotność kwot dyskonta.

Do najistotniejszych umów leasingu finansowego należy leasing regatów magazynowych o wartości początkowej przedmiotu leasingu 742 tys. PLN. Umowa leasingu została zawarta w dniu 13.01.2017 na okres 5 lat, po upływie których Spółka ma prawo nabyć przedmiot leasingu na własność. Raty leasingu oprocentowane są zmienną stopą procentową kalkulowaną w oparciu o WIBOR. Zabezpieczeniem spłaty rat leasingu jest weksel in blanco.

#### Nota 3 – Zapasy

Wyszczególnienie	30.09.2020	31.03.2020
a) materiały	312	50
b) towary	94 994	59 372
<b>Zapasy, razem</b>	<b>95 306</b>	<b>59 422</b>

Spółka na koniec roku obrotowego dokonuje pełnej analizy rotacji i zalegania zapasów tworząc odpis aktualizacyjny na zapasy, które utraciły przydatność do sprzedaży w cenach nie mniejszych niż ceny nabycia. Fakt dokonania odpisu uzależniony jest od oceny przydatności danego produktu do sprzedaży, nie zaś od długości zalegania danego elementu zapasów.

Na bieżąco dokonywana jest przecena towarów handlowych, których wartość w ocenie Spółki spadła poniżej ceny nabycia.

#### Nota 4 - Należności krótkoterminowe

##### Należności krótkoterminowe

Wyszczególnienie	30.09.2020	31.03.2020
a) od jednostek powiązanych	5 956	15 174
b) należności od pozostałych jednostek	86 416	90 284
- z tytułu dostaw i usług	84 927	89 281
- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	302	40
- inne	1 187	964
<b>Należności krótkoterminowe netto, razem</b>	<b>92 372</b>	<b>105 458</b>
c) odpisy aktualizujące wartość należności	3 189	518
<b>Należności krótkoterminowe brutto, razem</b>	<b>95 561</b>	<b>105 976</b>

##### Należności z tytułu dostaw i usług przeterminowane (brutto) z podziałem na należności niespłacone w okresie

Wyszczególnienie	30.09.2020	31.03.2020
a) do 1 miesiąca	4 885	8 302
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	788	1 830
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	103	2 525
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	2 303	4 262
e) powyżej 1 roku	5 576	2 393
<b>Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)</b>	<b>13 655</b>	<b>19 312</b>
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług,	3 189	518
<b>Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)</b>	<b>10 466</b>	<b>18 794</b>

Wszystkie należności sporne Spółki na dzień bilansowy zostały objęte odpisami aktualizującymi. Spółka ubezpiecza należności, jak również dochodzi należności przeterminowanych poprzez własny dział windykacji. Spłaty przeterminowanych należności bezspornych, na które nie utworzono odpisów, odbywają się zgodnie z zawartymi porozumieniami o przedłużeniu długów.

#### Nota 5 – Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

##### Struktura środków pieniężnych

Wyszczególnienie	30.09.2020	31.03.2020
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	1 744	1 044
- inne środki pieniężne	383	420
- inne aktywa pieniężne	1	1
<b>środki pieniężne razem</b>	<b>2 128</b>	<b>1 465</b>

**Zadłużenie netto**

Zmiany wynikające z przepływów pieniężnych oraz zmiany niepieniężne (na przykład, nabycia, zbycia i różnice kursowe).

	Stan na 01.04.2020	Przepływy środków pieniężnych	Nabycie środków pieniężnych	Zmiany niepieniężne			Stan na 30.09.2020
				Naliczenie odsetek	Zmiany z tyt. różnic kursowych	Zmiana wartości godziwej	
Krótkoterminowe kredyty bankowe	4 149	-2 091	2 100	0	0	0	4 158
Długoterminowe kredyty bankowe	23 856	-792	0	0	0	0	23 064
Inne pożyczki długoterminowe	0	0	0	0	0	0	0
Zobowiązania z tytułu leasingu	4 815	-1 502	2 160	0	0	0	5 473
Zobowiązania z tytułu faktoringu	2 041	-443	0	0	0	0	1 598
Zobowiązania z tytułu odsetek	0	0	0	0	0	0	0
Aktywa zabezpieczające	0	0	0	0	0	0	0
<b>Razem</b>	<b>34 861</b>	<b>-4 828</b>	<b>4 260</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>34 293</b>
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty (poza liniami kredytowymi)	-1 465	-663	0	0	0	0	-2 128
Linie kredytowe	20 384	0	2 919	0	0	0	23 303
<b>Środki pieniężne i ich ekwiwalenty</b>	<b>18 919</b>	<b>-663</b>	<b>2 919</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>21 175</b>
<b>Razem</b>	<b>53 780</b>	<b>-5 491</b>	<b>7 179</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>55 468</b>

**Nota 6 - Zobowiązania długoterminowe**

**Zobowiązania długoterminowe**

Wyszczególnienie	30.09.2020	31.03.2020
f) wobec pozostałych jednostek	27 325	26 302
- kredyty i pożyczki	23 064	23 856
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	4 261	2 446
- rozliczenie leasingu	3 971	2 220
- pozostałe - kaucja gwarancyjna z tytułu prac budowlanych	290	226
<b>Zobowiązania długoterminowe, razem</b>	<b>27 325</b>	<b>26 302</b>

**Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty**

Wyszczególnienie	30.09.2020	31.03.2020
a) powyżej 1 roku do 3 lat	13 170	10 743
b) powyżej 3 do 5 lat	8 711	8 298
c) powyżej 5 lat	5 444	7 261
<b>Zobowiązania długoterminowe, razem</b>	<b>27 325</b>	<b>26 302</b>

Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek na dzień 30 września 2020 roku

Kredyty inwestycyjne

Nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Kwota kredytu wg umowy		Kwota kredytu pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia
		w tys. zł	waluta	długoterminowa	krótkoterminowa			
Credit Agricole Bank Polska S.A..	Wrocław, Pl. Orłąt Lwowskich 1	8 000	PLN	4 663	770	WIBOR 1M + marża banku	25.12.2026	Hipoteka + zastaw na rachunkach bankowych + zastaw na udziałach + zastaw na zbiorze rzeczy
Bank Millennium S.A.	Warszawa, ul. Stanisława Żaryna 2A	8 000	PLN	4 663	770	WIBOR 3M + marża banku	25.12.2026	Hipoteka + zastaw na rachunkach bankowych + zastaw na udziałach + zastaw na zbiorze rzeczy
Credit Agricole Bank Polska S.A..	Wrocław, Pl. Orłąt Lwowskich 1	6 090	PLN	4 126	786	WIBOR 1M + marża banku	18.12.2026	Hipoteka + zastaw na rachunkach bankowych + zastaw na udziałach + zastaw na zbiorze rzeczy
Bank Millennium S.A.	Warszawa, ul. Stanisława Żaryna 2A	6 090	PLN	4 126	786	WIBOR 3M + marża banku	18.12.2026	Hipoteka + zastaw na rachunkach bankowych + zastaw na udziałach + zastaw na zbiorze rzeczy
Credit Agricole Bank Polska S.A..	Wrocław, Pl. Orłąt Lwowskich 1	4 050	PLN	2 744	523	WIBOR 1M + marża banku	18.12.2026	Hipoteka + zastaw na rachunkach bankowych + zastaw na udziałach + zastaw na zbiorze rzeczy
Bank Millennium S.A.	Warszawa, ul. Stanisława Żaryna 2A	4 050	PLN	2 744	523	WIBOR 3M + marża banku	18.12.2026	Hipoteka + zastaw na rachunkach bankowych + zastaw na udziałach + zastaw na zbiorze rzeczy

Kredyty obrotowe w rachunku bieżącym

Nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Kwota kredytu wg umowy		Kwota kredytu pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia
		w tys. zł	waluta	długoterminowa	krótkoterminowa			
Credit Agricole Bank Polska S.A..	Wrocław, Pl. Orłąt Lwowskich 1	13 000	PLN		12 506	WIBOR 1M + marża banku	10.11.2022	Hipoteka + zastaw na rachunkach bankowych + zastaw na udziałach + zastaw na zbiorze rzeczy
Bank Millennium S.A.	Warszawa, ul. Stanisława Żaryna 2A	13 000	PLN		10 797	WIBOR 3M + marża banku	10.11.2022	Hipoteka + zastaw na rachunkach bankowych + zastaw na udziałach + zastaw na zbiorze rzeczy



Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek na dzień 31 marca 2020 roku

Kredyty inwestycyjne

Nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Kwota kredytu wg umowy		Kwota kredytu pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia
		w tys. zł	waluta	długoterminowa	krótkoterminowa			
Credit Agricole Bank Polska S.A..	Wrocław, Pl. Orłąt Lwowskich 1	8 000	PLN	4 404	766	WIBOR 1M + marża banku	25.12.2026	Hipoteka + zastaw na rachunkach bankowych + zastaw na udziałach + zastaw na zbiorze rzeczy
Bank Millennium S.A.	Warszawa, ul. Stanisława Żaryna 2A	8 000	PLN	4 404	766	WIBOR 3M + marża banku	25.12.2026	Hipoteka + zastaw na rachunkach bankowych + zastaw na udziałach + zastaw na zbiorze rzeczy
Credit Agricole Bank Polska S.A..	Wrocław, Pl. Orłąt Lwowskich 1	6 090	PLN	4 519	786	WIBOR 1M + marża banku	18.12.2026	Hipoteka + zastaw na rachunkach bankowych + zastaw na udziałach + zastaw na zbiorze rzeczy
Bank Millennium S.A.	Warszawa, ul. Stanisława Żaryna 2A	6 090	PLN	4 519	786	WIBOR 3M + marża banku	18.12.2026	Hipoteka + zastaw na rachunkach bankowych + zastaw na udziałach + zastaw na zbiorze rzeczy
Credit Agricole Bank Polska S.A..	Wrocław, Pl. Orłąt Lwowskich 1	4 050	PLN	3 005	523	WIBOR 1M + marża banku	18.12.2026	Hipoteka + zastaw na rachunkach bankowych + zastaw na udziałach + zastaw na zbiorze rzeczy
Bank Millennium S.A.	Warszawa, ul. Stanisława Żaryna 2A	4 050	PLN	3 005	523	WIBOR 3M + marża banku	18.12.2026	Hipoteka + zastaw na rachunkach bankowych + zastaw na udziałach + zastaw na zbiorze rzeczy

Kredyty obrotowe w rachunku bieżącym

Nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Kwota kredytu wg umowy		Kwota kredytu pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia
		w tys. zł	waluta	długoterminowa	krótkoterminowa			
Credit Agricole Bank Polska S.A..	Wrocław, Pl. Orłąt Lwowskich 1	13 000	PLN		11 510	WIBOR 1M + marża banku	18.12.2020	Hipoteka + zastaw na rachunkach bankowych + zastaw na udziałach + zastaw na zbiorze rzeczy
Bank Millennium S.A.	Warszawa, ul. Stanisława Żaryna 2A	13 000	PLN		8 874	WIBOR 3M + marża banku	18.12.2020	Hipoteka + zastaw na rachunkach bankowych + zastaw na udziałach + zastaw na zbiorze rzeczy

Kredyty obrotowe w rachunku bieżącym przedłużane są aneksami każdorazowo na okres kolejnych dwóch lat przed upływem terminu zapadalności. Grupa spełnia kowenanty ustalone w umowie kredytowej oraz reguluje terminowo swoje zobowiązania finansowe w związku z czym nie widzi zagrożenia ryzykiem nieprzedłużenia kredytów obrotowych

**Nota 7 - Zobowiązania krótkoterminowe**

**Zobowiązania krótkoterminowe**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>30.09.2020</b>	<b>31.03.2020</b>
a) wobec jednostek zależnych	2 326	3 004
b) wobec znaczącego inwestora	2	6
c) wobec pozostałych jednostek	180 268	159 824
- kredyty i pożyczki, w tym:	27 461	24 533
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	3 101	4 637
- zobowiązania leasingowe	1 503	2 596
- zobowiązania faktoringowe	1 598	2 041
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	129 035	112 373
- zaliczki otrzymane na dostawy	1 888	1 976
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	12 754	9 971
- z tytułu wynagrodzeń	2 393	1 929
- inne	3 636	4 405
<b>Zobowiązania krótkoterminowe, razem</b>	<b>182 596</b>	<b>162 834</b>

**NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO SPRAWOZDANIA Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW**

**Nota 8 – Przychody ze sprzedaży produktów**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>04.2020 - 09.2020</b>	<b>04.2019 - 09.2019</b>
-Sprzedaż usług	4 630	4 357
- w tym: dla jednostek powiązanych	1 736	1 586
<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem</b>	<b>4 630</b>	<b>4 357</b>
- w tym: dla jednostek powiązanych	1 736	1 586

**Nota 9 – Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>04.2020 - 09.2020</b>	<b>04.2019 - 09.2019</b>
-Towary i materiały	316 026	265 988
- w tym: dla jednostek powiązanych	46 424	38 100
<b>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem</b>	<b>316 026</b>	<b>265 988</b>
- w tym: dla jednostek powiązanych	46 424	38 100

**Nota 10 - Pozostałe przychody operacyjne**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>04.2020 - 09.2020</b>	<b>04.2019 - 09.2019</b>
a) rozwiązane niewykorzystanej rezerwy na koszty	-	-
b) zysk ze zbycia aktywów niefinansowych	5	42
c) inne, w tym:	3 837	1 377
-odszkodowania z ubezpieczenia	160	108
-użyłizacja odpadów	-	-
-złomowanie towarów	10	45
-przychody zw. z dochodzeniem należności	116	20
-przychody - refaktury inne	165	329
-dotacje	2 713	43
-pozostałe przychody	673	832
<b>Pozostałe przychody operacyjne, razem</b>	<b>3 842</b>	<b>1 419</b>

W wyniku działań podjętych przez Zarząd Spółka uzyskała wsparcie w ramach programów związanych z COVID-19. Łączna wartość pozyskanego przez Spółkę wsparcia osiągnęła wartość 2,7 mln zł (z tytułu dofinansowania do wynagrodzeń WUP), co w istotny sposób wpłynęło na poziom pozostałych przychodów operacyjnych w II kwartale roku obrotowego 2020/21 i przełożyło się na wyniki finansowe za ten okres.

**Nota 11 - Pozostałe koszty operacyjne**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>04.2020 - 09.2020</b>	<b>04.2019 - 09.2019</b>
a) utworzone rezerwy (z tytułu)	-	-
b) strata ze zbycia aktywów niefinansowych	-	-
c) aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	2 671	-
d) inne, w tym:	1 289	2 292
-koszty napraw pokrytych ubezpieczeniem	137	71
-darowizny rzeczowe i pieniężne	46	20
-koszt własny złomowanych towarów	262	347
-koszty sądowe i inne zw. z dochodzeniem należności	26	19
-koszt materiałów i usług - refaktury inne	163	345
-pozostałe - nкуп	49	32
-pozostałe	606	1 458
<b>Pozostałe koszty operacyjne, razem</b>	<b>3 690</b>	<b>2 292</b>

Pozostałe koszty operacyjne wzrosły w pozycji aktualizacja wartości aktywów niefinansowych w stosunku do analogicznego okresu poprzedniego roku w związku z utworzeniem odpisów na należności przeterminowane, których zapłata w ocenie Spółki jest poważnie zagrożona

## IV. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SKRÓCONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES OD 1 KWIEŃNIA DO 30 WRZEŚNIA 2020 ROKU

### 1. FORMAT ORAZ ZASADY SPORZĄDZENIA SKRÓCONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

#### PODSTAWA SPORZĄDZENIA SKRÓCONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ORAZ OŚWIADCZENIE O ZGODNOŚCI

Niniejsze skrócone sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z:

- Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej („MSSF”) zatwierdzonymi przez Unię Europejską, opublikowanymi obowiązującymi przed 30 września 2020 roku. MSSF obejmują standardy i interpretacje zaakceptowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości („RMSR”) oraz Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej („KIMSF”). Skrócone sprawozdanie finansowe obejmuje wszystkie informacje wymagane w sprawozdaniu finansowym zgodnie z MSR 34.
- Przepisami Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz.U. z 2018 roku, poz.757)

Zarząd Spółki oświadcza, iż skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej GRODNO oraz skrócone jednostkowe sprawozdanie GRODNO S.A. zostało sporządzone wedle najlepszej wiedzy, według stanu na dzień 30 września 2020 roku, zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości. Skrócone sprawozdanie finansowe odzwierciedla sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny.

Przy sporządzaniu skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej GRODNO oraz skróconego jednostkowego sprawozdania GRODNO S.A. przestrzegano tych samych zasad (polityki) rachunkowości i metod obliczeniowych, co w ostatnim rocznym sprawozdaniu finansowym.

#### ZAŁOŻENIE KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe Grupy GRODNO oraz skrócone jednostkowe sprawozdanie GRODNO S.A. zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym. Zarząd Jednostki nie stwierdza na dzień podpisania skróconego sprawozdania finansowego istnienia faktów i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenia dla możliwości kontynuacji działalności przez którąkolwiek ze Spółek w okresie 12 miesięcy po dniu bilansowym na skutek zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia przez nie dotychczasowej działalności.

#### EFEKT ZMIAN STOSOWANYCH STANDARDÓW LUB INTERPRETACJI

Zasady (polityka) rachunkowości zastosowane do sporządzenia niniejszego skróconego sprawozdania finansowego za okres 6 miesięcy zakończony 30 września 2020 roku są spójne z tymi, które zastosowano przy sporządzeniu ostatniego rocznego sprawozdania finansowego za okres zakończony 31 marca 2020 roku.

W dniu 18 sierpnia 2015 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie GRODNO S.A. podjęło Uchwałę nr 18 w wyniku której Spółka będzie sporządzała zarówno jednostkowe, jak i skonsolidowane sprawozdania finansowe Spółki zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości, Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (MSR/MSSF) oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej.

Zasady rachunkowości stosowano przy zachowaniu zasady ciągłości we wszystkich prezentowanych okresach.

Niniejsze śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z zasadą kosztu historycznego.

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe składa się z:

- skonsolidowanego sprawozdania z sytuacji finansowej, skonsolidowanego sprawozdania z wyniku i pozostałych całkowitych dochodów, skonsolidowanego sprawozdania ze zmian w kapitale własnym, skonsolidowanego sprawozdania z przepływów pieniężnych, wybranych not objaśniających
- jednostkowego sprawozdania z sytuacji finansowej, jednostkowego sprawozdania z wyniku i pozostałych całkowitych dochodów, jednostkowego sprawozdania ze zmian w kapitale własnym, jednostkowego sprawozdania z przepływów pieniężnych, wybranych not objaśniających.
- informacji dodatkowych

Niniejsze śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe jest przedstawione w złotych polskich („PLN”), a wszystkie wartości, o ile nie wskazano inaczej, podane są w tysiącach złotych („tys. PLN”).

**OKRES OBJĘTY ŚRÓDROCZNYM SKRÓCONYM SKONSOLIDOWANYM SPRAWOZDANIEM I DANymi PORÓWNYWALNYMI DLA PREZENTOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe oraz skrócone jednostkowe sprawozdanie zostało sporządzone na dzień 30.09.2020 roku i obejmuje okres 6 miesięcy.

Dla danych prezentowanych w sprawozdaniu z sytuacji finansowej oraz pozycjach pozabilansowych zaprezentowano porównywalne dane finansowe na dzień 31.03.2020 roku.

Dla danych prezentowanych w sprawozdaniu z całkowitych dochodów, sprawozdaniu ze zmian w kapitale własnym oraz w sprawozdaniu z przepływów pieniężnych zaprezentowano porównywalne dane finansowe za okres od 01.04.2019 roku do 30.09.2019 roku.

Dane porównywalne były zweryfikowane przez biegłego rewidenta.

**2. STOSOWANE ZASADY RACHUNKOWOŚCI**

W bieżącym okresie sprawozdawczym nie nastąpiły zmiany zasad polityki rachunkowości.

Nowy standard regulujący umowy leasingu MSSF 16 (w tym umowy najmu i dzierżawy) wymaga ujęcia w bilansie dla każdej umowy leasingowej wartości „prawa do korzystania ze składnika aktywów” i analogicznego zobowiązania finansowego. Prawo do korzystania z aktywów jest następnie amortyzowane, natomiast zobowiązanie wyceniane w zamortyzowanym koszcie. W określonych sytuacjach wskazanych w standardzie zobowiązanie z tytułu leasingu podlega aktualizacji wyceny, której skutki co do zasady ujmowane są jako korekta wartości prawa do korzystania z aktywów.

Zmiany wprowadzone przez MSSF 16 nie wpłynęły istotnie na prezentowane w sprawozdaniu dane dotyczące umów leasingowych, na podstawie których przysługuje jej prawo do użytkowania przedmiotów leasingu. Grupa Kapitałowa jest także stroną umów najmu lokali użytkowych handlowo-magazynowych. Umowy najmu zostały przeanalizowane pod kątem ewentualnego rozpoznawania prawa do użytkowania. W drodze szczegółowej weryfikacji ustalono iż umowy te nie spełniają kryteriów wskazanych w MSSF 16 do rozpoznawania składnika prawa do użytkowania. W pozostałym zakresie nie było zmian w stosowanych zasadach rachunkowości opisanych szczegółowo w ostatnim rocznym sprawozdaniu finansowym.

**3. SEZONOWOŚĆ DZIAŁALNOŚCI**

Grupa Kapitałowa GRODNO obserwuje nieznaczną sezonowość w swojej działalności w zakresie przychodów. Natomiast wynik finansowy kształtowany jest zazwyczaj na koniec roku kalendarzowego w każdym trzecim kwartale działalności w związku z rozliczeniem przez dostawców bonusów rocznych z tytułu zrealizowanych zakupów.

**4. ZMIANY WARTOŚCI SZACUNKOWYCH**

**GRUPA KAPITAŁOWA GRODNO**

	stan na 31.03.2020	zwiększenia	zmniejszenia	stan na 30.09.2020
Odpisy aktualizujące wartość aktywów				
Odpisy aktualizujące zapasy	800			800
odpisy aktualizujące wartość należności	1 838	2 689	33	4 494
aktywa na podatek odroczony	982	1 026		2 007
rezerwa na podatek odroczony	1 182	267		1 449
rezerwa na świadczenia pracownicze	489			489
pozostałe rezerwy	17	33		50

**GRODNO SA**

	stan na 31.03.2020	zwiększenia	zmniejszenia	stan na 30.09.2020
Odpisy aktualizujące wartość aktywów				
- odpisy aktualizujące zapasy	500			500
- odpisy aktualizujące wartość należności	518	2 671		3 189
aktywa na podatek odroczony	695	936		1 631
rezerwa na podatek odroczony	1 091	249		1 340
rezerwa na świadczenia pracownicze	274			274
pozostałe rezerwy	0	33		33

## 5. WYPŁATA DYWIDENDY

Wyszczególnienie	30.09.2020	30.09.2019
Zysk (strata) netto z lat ubiegłych (w tys. zł)	8 451	8 172
a) zwiększenie kapitału zapasowego	7 220	8 172
b) wypłata dywidendy*	1 231	-
- dywidenda na 1 akcję (w zł)	0,08	-
Zwykłą	0,08	-
Uprzywilejowaną	0,08	-

\*Dywidenda wypłacona została w dniu 10 listopada 2020 Zgodnie z uchwałą Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 20 października 2020 roku.

## 6. SEGMENTY

### GRUPA KAPITAŁOWA GRODNO

Dane finansowe wg segmentów geograficznych wg stanu na dzień 30 września 2020 roku

30.09.2020					
Wyszczególnienie	Region A	Region B	Region C	Region D	Składniki nieprzypisane
Aktywa trwałe	30 179	17 335	9 240	3 951	33 769
Aktywa obrotowe	119 677	34 612	23 376	35 289	7 890
Pasywa segmentu	136 939	6 171	7 093	13 885	151 230
Przychody segmentu	150 375	63 932	52 572	70 546	3 719
Koszty segmentu	143 890	58 004	47 634	66 249	14 821
- w tym amortyzacja	993	414	243	357	772
Wynik finansowy	6 485	5 928	4 937	4 297	-11 102

Dane finansowe wg segmentów geograficznych wg stanu na dzień 30 września 2019 roku

30.09.2019					
Wyszczególnienie	Region A	Region B	Region C	Region D	Składniki nieprzypisane
Aktywa trwałe	29 499	17 375	9 752	3 865	27 868
Aktywa obrotowe	105 404	32 760	20 045	37 512	10 248
Pasywa segmentu	111 523	11 410	10 403	11 464	149 529
Przychody segmentu	136 187	57 608	41 576	58 361	-2 335
Koszty segmentu	-106 243	-52 856	-38 169	-56 446	-32 638
- w tym amortyzacja	-933	-396	-241	-371	-698
Wynik finansowy	5 861	4 752	3 407	1 809	-13 450

**GRODNO S.A.**

Dane finansowe wg segmentów geograficznych wg stanu na dzień 30 września 2020 roku

30.09.2020					
Wyszczególnienie	Region A	Region B	Region C	Region D	Składniki nieprzypisane
Aktywa trwałe	25 770	17 335	9 240	2 212	50 832
Aktywa obrotowe	108 897	34 612	23 376	15 516	7 890
Pasywa segmentu	128 166	6 171	7 093	3 020	151 230
Przychody segmentu	170 330	63 932	52 572	35 515	2 870
Koszty segmentu	164 758	58 004	47 634	32 005	14 666
- w tym amortyzacja	871	414	243	152	772
Wynik finansowy	5 572	5 928	4 937	3 510	-11 796

Dane finansowe wg segmentów geograficznych wg stanu na dzień 30 września 2019 roku

30.09.2019					
Wyszczególnienie	Region A	Region B	Region C	Region D	Składniki nieprzypisane
Aktywa trwałe	25 015	17 375	9 752	2 199	44 931
Aktywa obrotowe	100 011	32 760	20 045	14 129	10 248
Pasywa segmentu	118 007	11 410	10 403	4 980	131 666
Przychody segmentu	148 829	57 608	41 576	24 221	-1 878
Koszty segmentu	143 440	52 856	38 169	22 918	9 234
- w tym amortyzacja	770	396	241	155	708
Wynik finansowy	5 389	4 752	3 407	1 302	-12 902

**7. TRANSAKcje Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI**

W okresie sprawozdawczym spółki Grupy Kapitałowej GRODNO nie zwieryły transakcji z podmiotami powiązanyymi na warunkach innych niż rynkowe.

Z tytułu zawartych transakcji wzajemne obroty oraz nierozliczone salda wzajemnych należności i zobowiązań pomiędzy podmiotami powiązanyymi wyniosły (dane w tys. PLN):

Za okres od 1 kwietnia do 30 września 2020 roku

	Sprzedaż	Zakup	Saldo należności w PLN na 30.09.2020	Saldo zobowiązań w PLN na 30.09.2020
GRODNO	48 283	5 780	5 955	2 328
BARGO	2 358	23 205	1 328	3 468
INEGRO	524	31	1	111
MAGMA	2 983	24 950	722	2 338
RGB	3 364	185	287	48
Andrzej Jurczak	268	1	2	-
Jarosław Jurczak	143	-4	-	-
Monika Jurczak	-	1	-	-

**Za okres od 1 kwietnia do 30 września 2019 roku**

	<b>Sprzedaż</b>	<b>Zakup</b>	<b>Saldo należności w PLN na 30.09.2019</b>	<b>Saldo zobowiązań w PLN na 30.09.2019</b>
GRODNO	39 954	3 721	11 691	1 836
BARGO	1 487	19 481	764	3 131
INEGRO	423	871	1	789
MAGMA	2 028	19 673	1 119	7 514
RGB	2 753	158	-	307
Andrzej Jurczak	311	5	2	1
Jarosław Jurczak	188	1	3	-
Monika Jurczak	-	1	-	-

## **8. ZDARZENIA PO DNIU BILANSOWYM**

W dniu 23 grudnia 2020 r. nastąpiło rozliczenie transakcji nabycia przez Spółkę 100% udziałów Magma Sp. z o.o. z siedzibą w Szczecinie poprzez zapłatę ostatniej części ceny za 100% udziałów spółki Magma. W oparciu o postanowienia umowy zakupu spółki Magma, w szczególności o mechanizm uwzględnienia stanu należności spółki Magma, całkowita wartość ceny za udziały wyniosła 19,7 mln PLN. Korekta ceny nabycia udziałów jest nieistotna z punktu widzenia danych finansowych.

**Jarosław Jurczak**

---

*Wiceprezes Zarządu*

**Andrzej Jurczak**

---

*Prezes Zarządu*

**Marta Olszewska**

---

*Osoba odpowiedzialna za prowadzenie  
ksiąg rachunkowych*

**Monika Jurczak**

---

*Członek Zarządu*

Michałów Grabina, dnia 23 grudnia 2020 roku