



SKONSOLIDOWANY RAPORT OKRESOWY ROVITA S.A.

II KWARTAŁ ROKU 2019

Niedomice, 8 sierpnia 2019 r.

ROVITA S.A.

Rovita Spółka Akcyjna

ul. Niedomicka 2, 33-132 Niedomice

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

Kapitał zakładowy: 13 637 600,00zł

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

www.rovita.com.pl

sekretariat@rovita.com.pl

ZARZĄD

Urszula Mróz - Prezes Zarządu

Marek Maroszek - Wiceprezes Zarządu

Marta Pytel - Członek Zarządu

Rada Nadzorcza:

Krzysztof Gradecki -Przewodniczący RN

Karolina Gradecka - Członek RN

Krzysztof Nawrot - Członek RN

Marzena Gradecka - Członek RN

Kazimierz Rakowski - Członek RN

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

II KWARTAŁ 2019r.

Grupa kapitałowa ROVITA S.A
Niedomicka 2
33-131 Niedomice

Bilans - Aktywa	30.06.2019	30.06.2018
A. AKTYWA TRWAŁE	3 558 634,11	3 342 938,07
I. Wartości niematerialne i prawne	6 568,33	73 871,65
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	6 568,33	73 871,65
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 085 010,27	712 852,38
1. Środki trwałe	1 070 880,27	712 852,38
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	341 812,84	368 460,58
c) urządzenia techniczne i maszyny	155 544,47	141 443,63
d) środki transportu	439 455,91	145 822,29
e) inne środki trwałe	134 067,05	57 125,88
2. Środki trwałe w budowie	14 130,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	2 456 013,82	2 545 166,92
1. Nieruchomości	2 456 013,82	2 545 166,92
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	11 041,69	11 047,12
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	11 041,69	11 047,12
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	5 094 032,71	37 739 294,03

I. Zapasy	290 234,08	14 369 880,89
1. Materiały	170 771,68	286 616,96
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	119 462,40	14 083 263,93
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	4 076 675,25	21 650 726,65
1. Należności od jednostek powiązanych	2 991 187,38	92 585,61
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 991 187,38	92 585,61
- do 12 miesięcy	2 991 187,38	92 585,61
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek	1 085 487,87	21 558 141,04
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	895 209,29	20 127 477,42
- do 12 miesięcy	895 209,29	20 127 477,42
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpiec. społ. i zdrow. oraz innych świadczeń	152 013,70	1 422 380,62
c) inne	38 264,88	8 283,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	502 036,42	770 325,99
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	502 036,42	770 325,99
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	502 036,42	770 325,99
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	502 036,42	770 325,99
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	225 086,96	948 360,50
AKTYWA RAZEM :	8 652 666,82	41 082 232,10

Bilans - Pasywa	30.06.2019	30.06.2018
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	-2 408 760,59	-1 899 794,37
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	13 637 600,00	13 637 600,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0	0
III. Udziały (akcje) własne	0	0
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	9 846 249,99	9 846 249,99
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0	0
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0	0

VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-26 079 373,61	-24 242 560,09
VIII. Zysk (strata) netto	186 763,03	-1 141 084,27
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0	0
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	11 061 427,41	42 982 026,47
I. Rezerwy na zobowiązania	289 141,69	198 147,12
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	11 041,69	11 047,12
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	187 100,00	187 100,00
- długoterminowa	54 000,00	54 000,00
- krótkoterminowa	133 100,00	133 100,00
3. Pozostałe rezerwy	0	0
- długoterminowe	0	0
- krótkoterminowe	91000	0
II. Zobowiązania długoterminowe	6 000 000,00	6 000 000,00
1. Wobec jednostek powiązanych	6 000 000,00	6 000 000,00
2. Wobec pozostałych jednostek	0	0
a) kredyty i pożyczki	0	0
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0
c) inne zobowiązania finansowe		
d) inne	0	0
III. Zobowiązania krótkoterminowe	4 772 285,72	36 783 879,35
1. Wobec jednostek powiązanych	1 907 467,45	6 020 494,95
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	7 467,45	120 494,95
- do 12 miesięcy	7467,45	120494,95
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	1 900 000,00	5 900 000,00
2. Wobec pozostałych jednostek	2 864 818,27	30 763 384,40
a) kredyty i pożyczki		4 481 551,71
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0
c) inne zobowiązania finansowe	445 908,42	4 587 750,30
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 491 358,10	20 958 526,14
- do 12 miesięcy	1 491 358,10	20 958 526,14
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0	0
f) zobowiązania wekslowe	0	0
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	589 580,68	396 103,93
h) z tytułu wynagrodzeń	319 315,43	309 010,90
i) inne	18 655,64	30 441,42
3. Fundusze specjalne	0	0
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0	0
1. Ujemna wartość firmy	0	0
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0
- długoterminowe	0	0
- krótkoterminowe	0	0
PASYWA RAZEM :	8 652 666,82	41 082 232,10

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)	od 01.04.2019 do 30.06.2019	od 01.01.2019 do 30.06.2019	od 01.04.2018 do 30.06.2018	od 01.01.2018 do 30.06.2018
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:	21 217 754,86	67 679 860,44	40 871 441,90	86 054 440,47
- od jednostek powiązanych	19 868 919,68	19 871 329,48	73 620,61	750 300,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	5 351 938,12	6 341 757,39	1 273 228,87	2 131 721,77
II. Zmiana stanu produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	15 865 816,74	61 338 103,05	39 598 213,03	83 922 718,70
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	20 566 576,66	67 044 105,21	41 451 648,70	86 725 611,63
I. Amortyzacja	68 808,10	138 831,45	109 702,63	187 598,98
II. Zużycie materiałów i energii	157 002,30	491 812,01	285 430,15	568 477,46
III. Usługi obce	2 944 295,81	6 560 599,21	3 415 105,20	6 874 146,57
IV. Podatki i opłaty, w tym:	10 237,23	19 869,15	19 161,04	23 228,83
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 341 752,13	2 709 818,02	1 304 617,65	2 519 404,46
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	260 810,32	529 952,94	251 262,43	500 775,49
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	232 645,50	303 286,65	120 729,04	317 487,98
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	15 551 025,27	56 289 935,78	35 945 640,56	75 734 491,86
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	651 178,20	635 755,23	(580 206,80)	(671 171,16)
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	31 321,93	62 999,17	4 220,50	71 521,53
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	17 387,25	40 256,23	27 202,30	27 202,30
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	13 934,68	22 742,94	(22 981,80)	44 319,23
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	99 572,29	144 656,66	3 817,51	34 093,91
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	81 923,73	90 478,85	4 971,25	10 496,69
III. Inne koszty operacyjne	17 648,56	54 177,81	(1 153,74)	23 597,22
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	582 927,84	554 097,74	(579 803,81)	(633 743,54)
G. PRZYCHODY FINANSOWE	1 057,95	2 260,10	3 565,99	5 255,97
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	1 538,77	2 260,10	144,27	314,71
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	(480,82)	0,00	3 421,72	4 941,26
H. KOSZTY FINANSOWE	130 260,74	369 594,81	268 893,70	512 596,61
I. Odsetki, w tym:	130 260,74	369 401,35	256 091,67	498 176,21
- dla jednostek powiązanych	97 446,57	232 446,57	126 008,22	265 549,31
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	193,46	12 802,03	14 420,40
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H)	453 725,05	186 763,03	(845 131,52)	(1 141 084,18)
J. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (J.I.-J.II.)	0,00	0,00	0,00	0,00

I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
K. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I±J)	453 725,05	186 763,03	(845 131,52)	(1 141 084,18)
L. PODATEK DOCHODOWY	0,00	0,00	0,00	0,00
M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	0,00	0,00	0,00	0,00
N. ZYSK (STRATA) NETTO (K-L-M)	453 725,05	186 763,03	(845 131,52)	(1 141 084,18)

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)	01.04.2019 30.06.2019	01.01.2019 do 30.06.2019	01.04.2018 30.06.2018	01.01.2018 do 30.06.2018
A. PRZEPIŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	453 725,05	186 763,03	(845 131,61)	(1 141 084,27)
II. Korekty razem	11 757 897,42	10 987 716,19	1 798 303,69	1 550 669,86
1. Amortyzacja	86 638,72	174 492,69	91 872,01	187 598,98
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00		0,00	
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	130 244,94	369 362,67	255 877,67	497 904,14
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	(17 387,25)	(33 204,96)	(27 202,30)	(27 202,30)
5. Zmiana stanu rezerw	(25 000,00)	(25 000,00)	(25 000,00)	(50 000,00)
6. Zmiana stanu zapasów	13 323 472,78	12 460 031,40	1 021 627,39	51 042,97
7. Zmiana stanu należności	20 226 055,11	14 504 972,66	2 007 547,08	(1 803 120,95)
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(22 550 567,03)	(17 092 441,85)	(1 265 397,08)	3 581 795,73
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	584 440,15	629 503,58	(261 021,08)	(887 348,71)
10. Inne korekty	0,00		0,00	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	12 211 622,47	11 174 479,22	953 172,08	409 585,59
B. PRZEPIŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	20 059,04	34 479,56	63 170,05	63 170,05
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	20 059,04	34 479,56	63 170,05	63 170,05
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00		0,00	
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00		0,00	
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00		0,00	
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00		0,00	
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00		0,00	
- odsetki	0,00		0,00	
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00		0,00	
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00		0,00	
II. Wydatki	371 590,94	379 857,56	17 424,49	17 424,49
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	371 590,94	379 857,56	17 424,49	17 424,49
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00		0,00	
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00		0,00	
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00		0,00	
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00		0,00	

4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00		0,00	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(351 531,90)	(345 378,00)	45 745,56	45 745,56
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	0,00	0,00	(539 189,51)	285 887,55
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00		0,00	
2. Kredyty i pożyczki				107 975,36
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00		(22 671,73)	
4. Inne wpływy finansowe	0,00		(516 517,78)	177 912,19
II. Wydatki	11 839 535,84	12 307 351,19	288 507,84	566 923,90
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00		0,00	
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00		0,00	
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00		0,00	
4. Spłaty kredytów i pożyczek	8 041 894,96	8 041 894,96	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00		0,00	
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	3 632 375,88	3 833 441,93	0,00	
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	35 020,06	62 651,63	32 630,17	69 019,76
8. Odsetki	130 244,94	369 362,67	255 877,67	497 904,14
9. Inne wydatki finansowe	0,00		0,00	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	(11 839 535,84)	(12 307 351,19)	(827 697,35)	(281 036,35)
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	20 554,73	(1 478 249,97)	171 220,29	174 294,80
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	20 554,73	(1 478 249,97)	171 220,29	174 294,80
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych			0,00	
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU		1 980 286,39	0,00	596 031,19
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM	20 554,73	502 036,42	171 220,29	770 325,99
- o ograniczonej możliwości dysponowania				

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	30.06.2019	30.06.2018
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	(2 595 523,62)	(758 710,10)
- korekty błędów podstawowych	-	-
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	-	-
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	(2 595 523,62)	(758 710,10)
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	13 637 600,00	13 637 600,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- wydania udziałów (emisji akcji)		
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- umorzenia udziałów (akcji)		

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

5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	(24 242 560,09)	(25 841 963,78)
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
- korekty błędów podstawowych		
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości		
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
7.3. Zmiany zysku z lat ubiegłych		1 599 403,69
a) zwiększenie (z tytułu)		1 599 403,69
- podziału zysku z lat ubiegłych		1 599 403,69
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- wypłaty dywidendy		
- pokrycie straty z lat ubiegłych		
- kapitał zapasowy		
7.4. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		100 000,00
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	24 242 560,09	24 242 560,09
- korekty błędów podstawowych		
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości		
7.6. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	24 242 560,09	24 242 560,09
7.7. Zmiany straty z lat ubiegłych	1 836 813,52	-
a) zwiększenie (z tytułu)	1 836 813,52	-
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	1 836 813,52	
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- pokrycie z zysku 2009		
- pokrycie z zysku lat ubiegłych		
7.8. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	26 079 373,61	24 242 560,09
7.9. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	(26 079 373,61)	(24 242 560,09)
8. Wynik netto	186 763,03	(1 141 084,27)
a) zysk netto	186 763,03	
b) strata netto		1 141 084,27
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	(2 408 760,59)	(1 899 794,37)

III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego		
podziału zysku (pokrycia straty)	(2 408 760,59)	(1 899 794,37)

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

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

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

Sprawozdania jednostkowe konsolidowanych spółek zostały sporządzone według tych samych zasad.

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

II. Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki

Drugi kwartał 2019 był pierwszym, w którym Grupa Rovita funkcjonowała wg nowych zasad działania. Grupa zmieniła profil działalności z handlowego na usługowo-handlowy. Zgodnie z zawartą w dniu 1.04.2019 umową (o zawarciu której Spółka informowała w raporcie bieżącym 2/2019), Grupa Rovita świadczy usługi logistyczno-magazynowe i obsługi sprzedaży na rzecz PGD Polska spółka z o.o. Oprócz działalności usługowo-handlowej, Grupa Rovita koncentruje swoje wysiłki w rozwijaniu marek własnych.

W związku ze zmianą formy działalności, Grupa Rovita sprzedała większość towarów handlowych, a ze środków uzyskanych ze sprzedaży uregulowała większość swoich zobowiązań handlowych i całość zobowiązań wobec instytucji finansowych (kredyt i faktoring). Z należności handlowych Grupa sukcesywnie dokonywała spłaty pozostałych zobowiązań.

Współpraca z podmiotem o silnej strukturze kapitałowej i dużych możliwościach finansowych, gwarantuje stabilność i ciągłość usługi serwisowej.

Zmiana profilu działalności spowodowała brak porównywalności obrotów Grupy Rovita rok do roku, bowiem sprzedaż w pierwszym półroczu 2018 roku zawierała wyłącznie sprzedaż towarów, podobnie jak w pierwszym kwartale 2019 roku. Sprzedaż w drugim kwartale 2019 roku to sprzedaż z tytułu działalności usługowej Grupy Rovita. Zmiana profilu działalności spowodowała również zmiany w wysokości ponoszonych kosztów, głównie w obszarze usług obcych oraz zużyciu materiałów i energii oraz amortyzacji. Zmianie uległa struktura zatrudnienia, polegająca na wzmacnianiu obszarów sprzedażowego i zakupowego i optymalizacji działalności back office. Podjętych zostało szereg działań dostosowujących strukturę Grupy do realizowanej działalności, co będzie skutkowało optymalizacją kosztów działalności w dalszych okresach.

W związku z częściową spłatą zobowiązań finansowych, znacznemu zmniejszeniu uległy koszty finansowe.

Półroczne Grupa Rovita zamyka zyskiem na poziomie brutto w wysokości ponad 180 tys. zł.

Zasygnalizowane powyżej zmiany istotnie wpłynęły również na pozycje bilansowe.

Suma bilansowa Grupy uległa zmniejszeniu z 41 mln zł do 8,6 mln zł rok do roku. Po stronie aktywów wartość zapasów uległa zmniejszeniu z 14,3 mln zł na 0,3 mln zł. Wartość należności krótko-

terminowych zmniejszyła się z 21,6 mln zł do 4 mln zł, przy czym blisko 3 mln zł stanowią należności bieżące od podmiotu dominującego związane z prowadzoną działalnością usługową.

Zobowiązania handlowe krótkoterminowe zmniejszyły się z 30,7 mln zł do 2,8 mln zł. Grupa Rovita w całości spłaciła zobowiązania kredytowe, a głównym źródłem finansowania pozostają pożyczki od podmiotu powiązanego mające charakter długoterminowy.

Zrealizowane wyniki pozwalają z optymizmem spoglądać na wyniki kolejnych okresów i potwierdzają słuszność podjętych strategicznych decyzji dotyczących działalności Grupy.

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

Emitent nie publikował prognoz finansowych Grupy na rok 2019.

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

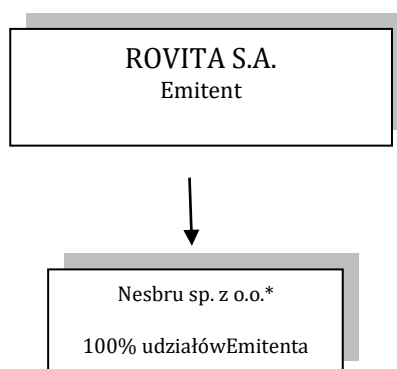
Dokument informacyjny Emitenta nie zawierał informacji, o których mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

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

W drugim kwartale 2019 roku Grupa nie podejmowała działań innowacyjnych.

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

Stan na dzień 30 czerwca 2019 roku



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

*Nesbru spółka z o.o. jest konsolidowana metodą pełną.

*Na dzień publikacji raportu powyższe dane nie uległy zmianie

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

Emitent tworzy grupę kapitałową i sporządza skonsolidowane sprawozdania finansowe.

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

Struktura Akcjonariatu na dzień 8 sierpnia 2019 roku

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

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

Na dzień 30 czerwca 2019 roku w Grupie było zatrudnionych 112 osób (tj. 112 etatów).

Niedomice dn.8 sierpnia 2019 roku.

Sporządził: Izabela Chudzik

Zatwierdził: Urszula Mróz
Prezes Zarządu