



JEDNOSTKOWY RAPORT OKRESOWY ROVITA S.A.

III Kwartał 2016 r.

Niedomice, 10 listopad 2016 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: 13 637 600,00 zł

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
Bartłomiej Borek - Członek Zarządu

Rada Nadzorcza:

Krzysztof Gradecki - Przewodniczący RN
Karolina Gradecka - Członek RN
Krzysztof Nawrot - Członek RN
Marzena Gradecka - Członek RN
Kazimierz Rakowski - Członek RN

I. Kwartałne skrócone sprawozdanie finansowe, sporządzone zgodnie z obowiązującymi emitenta zasadami rachunkowości

III KWARTAŁ 2016r.

ROVITA S.A		
Ul. Niedomicka 2		
33-132 Niedomice		
Bilans - Aktywa	30.09.2015	30.09.2016
A. AKTYWA TRWAŁE	6 395 541,57	6 168 235,83
I. Wartości niematerialne i prawne	268 364,66	186 914,12
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	268 364,66	186 914,12
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	4 230 992,97	4 086 529,26
1. Środki trwałe	4 108 042,97	3 911 944,26
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	349 600,00	349 600,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 374 219,61	2 344 383,41
c) urządzenia techniczne i maszyny	155 361,66	211 144,89
d) środki transportu	1 065 803,71	890 587,25
e) inne środki trwałe	163 057,99	116 228,71
2. Środki trwałe w budowie	122 950,00	174 585,00
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	1 860 000,00	1 860 000,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	1 860 000,00	1 860 000,00
a) w jednostkach powiązanych	1 860 000,00	1 860 000,00
- udziały lub akcje	1 860 000,00	1 860 000,00
- 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		
- 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	36 183,94	34 792,45
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	36 183,94	34 792,45
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	44 176 069,30	47 071 157,99
I. Zapasy	15 124 993,38	14 089 292,34

1. Materiały	419 263,20	403 535,69
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	14 705 730,18	13 685 756,65
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	28 664 957,12	32 782 396,15
1. Należności od jednostek powiązanych	5 510,92	34 680,07
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	5 510,92	34 680,07
- do 12 miesięcy	5 510,92	34 680,07
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne		0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	28 659 446,20	32 747 716,08
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	22 443 120,56	23 365 122,91
- do 12 miesięcy	22 443 120,56	23 365 122,91
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpie. społ. i zdrow. oraz innych świadczeń	6 212 325,64	9 372 991,91
c) inne	4 000,00	9 601,26
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	356 354,39	174 979,99
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	356 354,39	174 979,99
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	
- 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	356 354,39	174 979,99
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	356 354,39	174 979,99
- 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	29 764,41	24 489,51
AKTYWA RAZEM :	50 571 610,87	53 239 393,82

Bilans - Pasywa	30.09.2015	30.09.2016
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	(3 045 972,29)	(1 969 805,44)
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	13 637 600,00	13 637 600,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	0,00
III. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	7 399 822,37	7 399 822,37
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	(24 706 434,41)	(23 949 918,66)

VIII. Zysk (strata) netto	623 039,75	942 690,85
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	53 617 583,16	55 209 199,26
I. Rezerwy na zobowiązania	231 445,75	665 152,27
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	36 183,93	34 792,45
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	195 261,82	280 359,82
- długoterminowa	18 902,00	54 000,00
- krótkoterminowa	176 359,82	226 359,82
3. Pozostałe rezerwy	0,00	350 000,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe		350 000,00
II. Zobowiązania długoterminowe	13 877 944,42	510 963,04
1. Wobec jednostek powiązanych	12 800 000,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	1 077 944,42	510 963,04
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	1 077 944,42	510 963,04
d) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	39 508 192,99	54 033 083,95
1. Wobec jednostek powiązanych	8 937 535,61	19 074 288,16
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	8 337 535,61	5 674 288,16
- do 12 miesięcy	8 337 535,61	5 674 288,16
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	600 000,00	13 400 000,00
2. Wobec pozostałych jednostek	30 570 657,38	34 958 795,79
a) kredyty i pożyczki	3 000 000,00	5 000 000,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	5 027 921,89	4 670 354,71
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	21 932 096,22	24 704 276,40
- do 12 miesięcy	21 932 096,22	24 704 276,40
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	336 829,74	321 467,21
h) z tytułu wynagrodzeń	267 113,66	253 932,89
i) inne	6 695,87	8 764,58
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
PASYWA RAZEM :	50 571 610,87	53 239 393,82

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)	od 01.07.2016 do 30.09.2016	od 01.01.2016 do 30.09.2016	od 01.07.2015 do 30.09.2015	od 01.01.2015 do 30.09.2015
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:	75 320 623,89	242 503 622,11	61 637 836,87	167 212 246,86
- od jednostek powiązanych	57 694,91	229 073,82	549 303,10	795 293,55
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	850 518,68	3 795 214,92	3 113 636,02	9 268 806,95
II. Zmiana stanu produktów	0,00		0,00	
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00		0,00	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	74 470 105,21	238 708 407,19	58 524 200,85	157 943 439,91
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	74 315 852,44	240 359 163,14	61 157 575,43	165 953 485,31
I. Amortyzacja	214 007,72	640 008,52	196 185,68	634 447,49
II. Zużycie materiałów i energii	302 291,06	1 168 846,56	433 340,82	1 143 448,38
III. Usługi obce	3 687 083,17	10 941 197,95	3 263 980,53	8 699 736,51
IV. Podatki i opłaty, w tym:	19 270,60	60 340,69	18 816,30	73 755,68
- podatek akcyzowy		0,00		0,00
V. Wynagrodzenia	1 105 845,35	3 397 345,87	1 073 204,08	3 147 306,56
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	226 355,31	830 732,87	216 381,20	621 362,70
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	212 351,11	453 329,48	48 498,35	150 083,97
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	68 548 648,12	222 867 361,20	55 907 168,47	151 483 344,02
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	1 004 771,45	2 144 458,97	480 261,44	1 258 761,55
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	72 632,56	383 766,21	62 220,63	269 334,23
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	37 227,64	50 577,72	184 987,33
II. Dotacje	0,00		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	72 632,56	346 538,57	11 642,91	84 346,90
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	428 154,97	627 103,11	53 611,87	119 387,46
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	412 496,05	549 611,78	53 184,57	118 068,03
III. Inne koszty operacyjne	15 658,92	77 491,33	427,30	1 319,43
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	649 249,04	1 901 122,07	488 870,20	1 408 708,32
G. PRZYCHODY FINANSOWE	3 716,50	4 268,35	0,00	175,66
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:	177,11	449,76	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	3 539,39	3 818,59	0,00	175,66
H. KOSZTY FINANSOWE	304 499,00	962 699,57	253 089,01	785 844,23
I. Odsetki, w tym:	304 185,32	951 189,12	249 460,37	780 996,45
- dla jednostek powiązanych	190 762,50	558 253,91	186 999,65	555 912,00
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	313,68	11 510,45	3 628,64	4 847,78
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODAR-CZEJ (F+G-H)	348 466,54	942 690,85	235 781,19	623 039,75
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)	348 466,54	942 690,85	235 781,19	623 039,75

L. PODATEK DOCHODOWY	0,00	0,00	0,00	0,00
M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	0,00	0,00	0,00	0,00
N. ZYSK (STRATA) NETTO (K-L-M)	348 466,54	942 690,85	235 781,19	623 039,75

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)	od 01.07.2016 do 30.09.2016	01.01.2016 30.09.2016	01.07.2015 30.09.2015	01.01.2015 do 30.09.2015
A. PRZEPIŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	348 466,54	942 690,85	235 781,19	623 039,75
II. Korekty razem	2 711 192,47	2 199 784,21	(2 966 198,70)	(3 282 368,13)
1. Amortyzacja	214 007,72	640 008,52	196 185,68	634 447,49
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	304 158,23	950 492,42	270 901,31	798 607,70
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	16 291,70	(50 577,72)	(184 987,33)
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	(25 000,00)	(0,01)	(85 480,01)
6. Zmiana stanu zapasów	(422 858,51)	(1 030 773,84)	(180 663,44)	(3 323 550,43)
7. Zmiana stanu należności	(3 908 631,39)	(10 215 372,91)	(3 078 513,64)	(9 007 244,27)
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	6 497 232,31	11 819 421,28	(334 054,66)	7 868 065,82
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	27 284,11	44 717,04	210 523,78	17 772,90
10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I-II)	3 059 659,01	3 142 475,06	(2 730 417,51)	(2 659 328,38)
B. PRZEPIŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	0,00	37 727,64	50 577,72	226 835,86
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	37 727,64	50 577,72	76 835,86
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	150 000,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	150 000,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00		0,00	150 000,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	153 949,75	174 949,75	20 000,00	129 492,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	153 949,75	174 949,75	20 000,00	129 492,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	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	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(153 949,75)	(137 222,11)	30 577,72	97 343,86
C. PRZEPIŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	(838 747,80)	270 263,98	2 584 231,14	3 324 075,93

1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00		
2. Kredyty i pożyczki	(1 050 000,00)		3 000 000,00	3 000 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00			
4. Inne wpływy finansowe	211 252,20	270 263,98	(415 768,86)	324 075,93
II. Wydatki	2 411 848,40	3 418 436,79	297 750,21	1 186 183,63
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	1 950 000,00	1 950 000,00	0,00	17 835,62
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	157 690,17	492 446,44	44 684,52	387 575,93
8. Odsetki	304 158,23	975 990,35	253 065,69	780 772,08
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	(3 250 596,20)	(3 148 172,81)	2 286 480,93	2 137 892,30
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	(344 886,94)	(142 919,86)	(413 358,86)	(424 092,22)
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	(344 886,94)	(142 919,86)	(413 358,86)	(424 092,22)
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	0,00	317 899,85	0,00	780 446,61
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM	(344 886,94)	174 979,99	(413 358,86)	356 354,39
- o ograniczonej możliwości dysponowania				

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	30.09.2015	30.09.2016
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	(3 669 012,04)	(2 912 496,29)
- korekty błędów podstawowych	-	-
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	-	-
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	(3 669 012,04)	(2 912 496,29)
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	7 399 822,37	7 399 822,37
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	7 399 822,37	7 399 822,37
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	(24 706 434,41)	(24 706 434,41)
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		756 515,75
- 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	-	756 515,75
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- podziału zysku z lat ubiegłych		756 515,75
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- wypłaty dywidendy		
- pokrycie straty z lat ubiegłych		
- kapitał zapasowy		
7.4. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	756 515,75
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	24 706 434,41	24 706 434,41
- korekty błędów podstawowych		
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości		
7.6. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	24 706 434,41	24 706 434,41
7.7. Zmiany straty z lat ubiegłych	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- pokrycie z zysku 2009		
- pokrycie z zysku lat ubiegłych		
7.8. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	24 706 434,41	24 706 434,41
7.9. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	(24 706 434,41)	(23 949 918,66)
8. Wynik netto	623 039,75	942 690,85
a) zysk netto	623 039,75	942 690,85
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	(3 045 972,29)	(1 969 805,44)
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego		
podziału zysku (pokrycia straty)	(3 045 972,29)	(1 969 805,44)

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

Kwartałne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu, że spółka będzie kontynuować działalność gospodarczą w dającej się przewidzieć przyszłości.

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

Sprawozdanie sporządzone zostało w PLN.

Zasady przyjęte przy sporządzaniu kwartalnego 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

W trzech kwartałach 2016 roku Rovita zrealizowała sprzedaż na poziomie 242,5 mln zł, a w samym trzecim kwartale 75,3 mln zł. Osiągnięta sprzedaż charakteryzuje się dynamiką wzrostową zarówno w odniesieniu do trzeciego kwartału ubiegłego roku jak i całych 9 miesięcy 2015 roku.

Z uwagi na fakt, iż sprzedaż przyrastała dwukrotnie szybciej niż koszty operacyjne, wynik na sprzedaży po 9 miesiącach wyniósł 2,1 mln zł vs 1,2 mln zł w analogicznym okresie rok wcześniej. Pomimo wzrostu skali działalności realizowano skuteczną kontrolę wzrostu kosztów stałych zaś koszty zmienne charakteryzowały się mniejszymi dynamikami przyrostowymi niż dynamiki sprzedaży.

Trzy kwartały 2016 roku Rovita zamyka zyskiem na poziomie brutto w wysokości 0,9 mln zł, w samym trzecim kwartale generując zysk na poziomie ponad 0,3 mln zł. W analogicznym okresie ubiegłego roku Spółka zrealizowała zysk na poziomie niższym od tegorocznego o blisko 0,3 mln zł.

Niezmienna pozostaje struktura majątku Rovity, gdzie dominującymi składnikami są aktywa obrotowe, stanowiące 90% całego majątku. Wśród nich najistotniejsze pozostają należności krótkoterminowe, stanowiące niecałe 60% aktywów. Dominujący udział mają należności handlowe, wynoszące blisko 80% ogółu należności. Drugim istotnym składnikiem majątkowym są zapasy, stanowiące ponad 30% aktywów. Biorąc pod uwagę istotność obu grup majątkowych dla bilansu Rovity bardzo istotne jest sprawne zarządzanie i poszukiwanie optymalizacji obrotu aktywami obrotowymi. Porównując rok do roku zarówno rotacja należności, jak i rotacja zapasów uległa skróceniu.

Majątek Rovity finansowany jest zobowiązaniami, mającymi charakter krótkoterminowy. Źródła finansowania pozostają w dalszym ciągu zdywersyfikowane, dzieląc się na trzy części. Pierwszą stanowią zobowiązania wobec dostawców, wynoszące nieco ponad 55% ogółu zobowiązań. Drugą grupę stanowią wewnątrzgrupowe pożyczki, stanowiące blisko 25% całości zobowiązań krótkoterminowych a pozostałą część, tj. blisko 20% zobowiązań – kredyty i inne produkty finansowe. Dywersyfikacja źródeł finansowania zapewnia bezpieczeństwo finansowania działalności Rovity.

Pomimo trudnego otoczenia makroekonomicznego Spółce udaje się realizować strategię średnioterminową umacniania pozycji rynkowej oraz minimalizację zagrożeń operacyjnych i finansowych. Fakt ten pozwala z optymizmem spoglądać na ostatni kwartał bieżącego roku.

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 na rok 2016.

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.

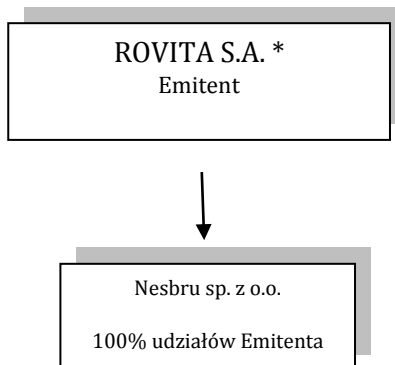
Dokument informacyjny Emitenta nie zawierał informacji, o których mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

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 trzecim kwartale 2016 roku Spółka nie podejmowała działań innowacyjnych.

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

Stan na dzień 30 września 2016 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. Półnaki 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 metoda 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 niesporządzania takich sprawozdań

Emitent tworzy grupę kapitałową i sporządza skonsolidowane sprawozdania finansowe.

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

Struktura Akcjonariatu na dzień 10 listopada 2016 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 przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty.

Na dzień 30 września 2016 roku Spółka zatrudniała 127 osób.

Niedomice dn. 10 listopada 2016 roku.

Sporządziła: Izabela Chudzik

Zatwierdził: Urszula Mróz

Prezes Zarządu