

Sprawozdanie z działalności Rovita spółka akcyjna za 2019rok.

1. Podstawowe informacje

Firma	ROVITA Spółka Akcyjna („Spółka”, „Rovita”)
Siedziba	Niedomice
Adres	Ul. Niedomicka 2
KRS	0000267355
Regon	850515170
NIP	993 00 00 275
Telefon	48 014 645 75 55
E-mail	sekretariat@rovita.com.pl
Witryna www	www.rovita.pl

Spółka posiada oddziały w Krakowie, Kielcach, Lublinie i Jarosławiu. Są to magazyny przeładunkowe. Spółka zajmuje się świadczeniem usług magazynowo-logistycznych na rzecz PGD Polska Sp. z o.o.

Struktura akcjonariatu Spółki

Lp.	Akcjonariusz (nazwisko właściciela lub nazwa firmy)	Liczba akcji	Rodzaj akcji	% w Kapitale	Liczba głosów	% głosów
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	1 842 071	Zwykłe na okaziciela	13,51 %	1 843 071	7,80%
	Razem	13 637 600		100%	23 637 600	100%

2. Charakterystyka działalności Spółki

ROVITA Spółka Akcyjna jest obecna na rynku od wielu lat. Spółka akcyjna została założona w 2006 roku, ale jej początki sięgają 1992 roku kiedy to została założona spółka cywilna Rovita. Spółka do 31 marca 2019 roku zajmowała się sprzedażą szerokiego asortymentu produktów spożywczych i napojów - ponad 6500 indeksów asortymentowych. Od 1 kwietnia 2019 roku głównym przychodem Spółki jest świadczenie usług magazynowo-logistycznych na rzecz spółki PGD Polska. Spółka prowadzi również sprzedaż własnych produktów pod markami: Specjały Galicyjskie, marka R,Kitka, Dogi oraz Krzyśki i Choco Bay. Spółka współpracuje z przedstawicielami handlowymi, którzy świadczą usługi pośrednictwa sprzedaży na rzecz spółki PGD Polska.

Spółka Rovita posiada 100% udziałów w spółce Nesbru spółka z o.o. i w związku z tym tworzy grupę kapitałową i sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

3. Władze Spółki

W skład Zarządu na dzień publikacji niniejszego sprawozdania wchodzi:

- 1/ Urszula Mróz – Prezes
- 2/ Marek Maroszek – Wiceprezes
- 3/ Marta Pytel – Członek Zarządu

Ww. skład Zarządu Spółki został powołany przez Radę Nadzorczą w dniu 25 czerwca 2019 roku na nową, wspólną, trzyletnią kadencję.

Rada Nadzorcza

- 1/ Krzysztof Gradecki
- 2/ Karolina Gradecka
- 3/ Krzysztof Nawrot
- 4/ Marzena Gradecka
- 5/ Kazimierz Rakowski

4. Majątek, inne zasoby i finansowanie.

Jak wynika z bilansu Spółka posiada majątek o wartości 4 302 925,60 PLN, w którym aktywa obrotowe stanowią 50 % sumy aktywów.

W związku ze zmianą profilu działalności od 1 kwietnia 2019 roku zmianie uległy wartości bilansowe. Spółka prowadzi w znacznej mierze działalność usługową w związku tym zmniejszyła się wartość zapasów i należności oraz zobowiązań.

Wskaźniki rotacji oraz inne wskaźniki finansowe przedstawia poniższa tabelka:

Wskaźnik	Rok ubiegły	Rok bieżący
Suma bilansowa	35 953 114,85	4 302 925,60
Przychód ze sprzedaży	170 898 772,24	75908601,68
Rotacja należności (dni)	35	6
Rotacja zapasów (dni)	27	1
Rotacja zobowiązań (dni)	36	9
Zadłużenie (%sumy bilansowej)	87	42
Rentowność sprzedaży brutto (%)	12	27

Majątek trwały to 2 431 203,38 PLN.

W październiku 2019 roku Spółka sprzedała jedną z dwóch posiadanych nieruchomości – nieruchomość w Jaśle, w której nie prowadziła działalności a cenę wyższą niż wartość księgową i wycena nieruchomości

W 2019 roku wskaźniku rotacji uległy zmianie ze względu na zmianę profilu działalności Spółki.

Finansowanie działalności Spółki w 2019 roku uległo zmianie. Po sprzedaży zapasów magazynowych oraz sprzedaży nieruchomości spłacone zostały zobowiązania krótkoterminowe oraz kredyt bankowy i znaczna część pożyczki od jej akcjonariusza, tj. PGD Polska Sp. z o.o..

Obecnie Spółka posiada jeszcze pożyczkę od akcjonariusza. w wysokości 3 850 000 PLN. Zobowiązania wynikające z działalności spłacone są na bieżąco.

5. Ocena zasobów ludzkich

W działalności Spółki decydującą rolę odgrywają pracownicy mający kontakt z klientami i dostawcami. Zarząd Spółki dba o stabilizację kadry, odpowiednio motywując pracowników i zapewniając dobrą atmosferę w pracy.

Struktura zatrudnienia w podziale na grupy zawodowe :

Grupy zawodowe		01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.	01.01.2019r. - 31.12.2019r.
1	Pracownicy produkcyjni	99	100
2	Pracownicy nieprodukcyjni	12	9
Razem		111	109

Spółka nie prowadzi prac badawczych.

6. Relacje z otoczeniem

1/ Klienci – Spółka prowadzi sprzedaż swoich towarów do sklepów i małych hurtowni. Spółka prowadzi sprzedaż towarów też pod własną marką „Specjały Galicyjskie”, Marka R, Kitka i Dogi. Jednak głównym odbiorcą usług świadczonych przez Spółkę Rovita S.A jest PGD Polska sp. z o.o.

2/ Dostawcy – w związku ze zmianą profilu działalności Spółki zmienił się portfel dostawców. Obecnie dostawcy towarów to Mars Polska, Lumiko, Konpack oraz Magnolia.

7. Efekty działalności

Zgodnie z informacją w sprawozdaniu finansowym Spółka w roku 2019 osiągnęła zysk w wysokości 681 568,64 zł.

Wyszczególnienie	2018	2019
Przychód ze sprzedaży	168 127 971,28	75 908 601,68
Zysk z działalności operacyjnej	-932 040,61	1 184 324,13
Zysk brutto	-2 660 554,55	681 568,64

8. Plany na przyszłość

W obszarze handlowym Spółka planuje skoncentrowanie się na::

- zwiększeniu sprzedaży asortymentu marek własnych (Kitka ,Dogi, Specjały Galicyjskie, marka R),których właścicielem jest grupa kapitałowa Rovita,
- poszerzeniu listy asortymentowej produktów wskazanych marek własnych w celu zwiększenia sprzedaży tych produktów.

W 2019 roku głównym przychodem Spółki była sprzedaż usług magazynowo-logistycznych na rzecz spółki PGD Polska Sp. z o.o.

9. Czynniki ryzyka i zagrożeń.

1/ Ryzyko dominacji kanału nowoczesnego (dużych ogólnopolskich sieci handlowych) nad tradycyjnym w związku z głębokimi promocjami oferowanymi przez ten kanał produktów.

2/ Ryzyko spadku popytu wywołane pogorszeniem koniunktury gospodarczej.

Z powodu możliwości pogorszenia koniunktury w kraju istnieje ryzyko, że zamówienia na towary Spółki spadną. W takiej sytuacji, mimo różnorodnej oferty sprzedaży najważniejszych towarów może ulec zmniejszeniu. Zarząd na bieżąco obserwuje rotację poszczególnych towarów i w przypadku wystąpienia objawów zastoju jest gotów podjąć środki zaradcze.

3/ Ryzyko zwiększonej konkurencji ze strony dyskontów i głębokimi akcjami promocyjnymi w związku z zakazem handlu w niedziele.

4/ Ryzyko związane z niestabilnością i niejasnością przepisów podatkowych.

Z powodu przewidywanych częstych zmian przepisów podatkowych oraz ich niejednorodnych interpretacji istnieje ryzyko, że Spółka będzie dodatkowo obciążona daninami, a jej płynność się pogorszy.

5/ Ryzyko utraty płynności finansowej.

Ryzyko utraty płynności finansowej związane jest z nieterminową spłatą należności od kontrahentów oraz ewentualną ich niewypłacalnością. Spółka ogranicza to ryzyko nie koncentrując sprzedaży do jednego odbiorcy. Portfel odbiorców jest rozproszony.

W 2018 roku Spółka korzystała z kredytu w rachunku bieżącym. W kwietniu 2019 roku kredyt został w całości spłacony. W związku ze zmianą profilu działalności w 2019 roku płynność

finansowa Spółki jest uzależniona od spółki PGD Polska Sp. z o.o., która jest jedynym usługodawcą Rovity.

6/ Ryzyko zmiany cen.

Ryzyko zmiany cen w znacznej mierze uzależnione jest od polityki cenowej prowadzonej przez dostawców towarów handlowych. Spółka prowadzi dywersyfikację dostawców towarów, co znacznie obniża ryzyko zmian cen.

7/ Cele i metody zarządzania ryzykiem finansowym

Zarządzanie ryzykiem finansowym stosowane jest do osiągnięcia dwóch najważniejszych Celów Spółki: ograniczenia strat i zwiększenia przychodów lub marży.

Spółka stosuje następujące metody pomiaru ryzyka: analiza cen, analiza marży, kontrola kosztów oraz analiza i kontrola udzielonych kredytów kupieckich.

10. Zdarzenia istotne wpływające na działalność jednostki jakie nastąpiły w roku obrotowym, a także po jego zakończeniu.

Od 1 kwietnia 2019 roku Spółka Rovita S.A zmieniła swój profil działalności i znacznie ograniczyła sprzedaż towarów handlowych. Obecnie świadczy usługi logistyczno-magazynowo-sprzedażowe na rzecz Spółki PGD Polska sp. z o.o na podstawie zawartej umowy oraz zajmuje się sprzedażą i rozwojem dystrybucji produktów Marki Własnej: Galicyjskie Specjały, Marki R oraz Kitka i Dogi, które są własnością Nesbru (spółka zależna, w której Rovita S.A posiada 100 % udziału w kapitale). Decyzja o zmianie profilu działalności została podjęta ze względu na brak możliwości uzyskania kredytu obrotowego na rozwój działalności Spółki we własnym zakresie, tj. bez wsparcia ze strony Właściciela.

Posiadany kapitał obrotowy Rovita S.A nie pozwalała w pełni realizować możliwości obrotowych Spółki i przez to osiągnąć zysków pomimo wcześniejszej restrukturyzacji.

Przyczyny jakie się na to złożyły to:

- 1/ z powodu braków towarowych traciliśmy obrót, który był przejmowany przez naszą konkurencję,
- 2/ brak możliwości korzystania w pełni z posiadanych warunków handlowych tzn. brak dodatkowej marży z tytułu przyspieszonych płatności, z których korzysta nasza konkurencja, a co miało duży wpływ na realizowaną marżę,
- 3/ brak możliwości zwiększenia sprzedaży poprzez rozwój współpracy zarówno z dostawcami jak i sprzedaż do nowych odbiorców,
- 4/ brak możliwości wprowadzenia nowych producentów i produktów do sprzedaży w związku ze zmieniającymi się trendami rynkowymi,
- 5/ zbyt małe limity kredytu kupieckiego u dostawców.

PGD Polska sp. z o.o jest podmiotem o ugruntowanej pozycji biznesowej i ogólnopolskim zasięgu, co wpływa na większe możliwości rozwoju dystrybucji ogólnopolskiej sprzedaży towarów oraz zwiększenie dostępu do kapitału obrotowego.

Zgodnie z ww. umową Rovita S.A za świadczone usługi otrzymuje wynagrodzenie miesięczne podzielone na część stałą (ryczałt) i zmienna, wyliczaną jako 1% pozyskanego przez Rovita S.A obrotu ze sprzedaży netto towarów z branży spożywczej zrealizowanego przez PGD Polska sp. z o.o Wynagrodzenie otrzymywane za świadczone usługi pozwala w pełni pokryć koszty działalności Spółki Rovita oraz wygenerować zysk. Koszty Spółki Rovita to głównie koszty wynagrodzeń pracowników magazynu, koszty usług świadczonych przez przedstawicieli handlowych oraz koszty administracyjne i logistyczne.

Realizowane działania pozwoliły na osiągnięcie zamierzonych celów t. obniżenie zobowiązań finansowych i tym samym obniżenie kosztów finansowych Spółki oraz wygenerowanie dodatniej rentowności na świadczeniu usług. Z uwagi jednak na fakt, że obecnie Spółka Rovita generuje niemalże 100% obrotów na rzecz PGD polska sp. z o.o i jest uzależniona w dużej mierze od możliwości finansowania jednostki dominującej, Zarząd Spółki identyfikuje to jako ryzyko wpływające na kontynuację działalności Spółki. Na dzień sporządzania niniejszego sprawozdania takie zagrożenie jednak nie występuje.

11. Instrumenty finansowe w zakresie:

a/ ryzyka: zmiany ceny, kredytowego, istotnych zakłóceń przypiływów środków pieniężnych oraz utraty płynności finansowej, na jakie narażona jest jednostka,

b/ przyjętych przez jednostkę celach i metodach zarządzania ryzykiem finansowym, łącznie metodami zabezpieczenia istotnych rodzajów planowanych transakcji dla których stosowana jest rachunkowość zabezpieczeń.

Spółka posiada następujące instrumenty finansowe:

- pożyczki udzielone przez spółkę PGD Polska Sp. z o.o. oraz ICG

Występuje tu ryzyko zmiany stóp procentowych oraz utraty płynności na skutek wypowiedzenia ww. umów. Spółka nie dysponuje kompleksowym zintegrowanym systemem zarządzania ryzykiem. Poszczególne rodzaje ryzyk są analizowane odrębnie dla każdego z podejmowanych działań. W celu przeciwdziałania istotnym zakłóceniom przepływów środków pieniężnych oraz utraty płynności finansowej Spółka na bieżąco analizuje terminy zapadalności należności oraz wymagalności zobowiązań.

12. Kluczowe niefinansowe wskaźniki efektywności związane z działalnością jednostki oraz informacje dotyczące zagadnień pracowniczych i środowiska naturalnego.

1/ Środowisko naturalne

Działalność Spółki nie wpływa ujemnie na środowisko naturalne. Nie prowadzi działalności, której charakter nakładałby na Spółkę szczególne obowiązki dotyczące warunków korzystania ze środowiska naturalnego. Spółka zwraca uwagę na racjonalne wykorzystywanie materiałów biurowych oraz korzystania z materiałów produkowanych z surowców wtórnych.

2/ Rynek pracy

Sytuacja na polskim rynku pracy w znaczący sposób warunkuje działalność firm. Utrata osób, od których zależy rozwój Spółki, może negatywnie przełożyć się na realizowanie strategii rozwoju spółki, a w konsekwencji na generowane wyniki. Pogorszenie się dostępności pracowników, szczególnie w niektórych grupach zawodowych oraz wejście w życie przepisów dotyczących istotnego wzrostu minimalnego wynagrodzenia oraz stawek godzinowych zleceniobiorców, a także nasilającej się presji płacowej powoduje w niektórych okresach konieczność większego podnoszenia wynagrodzeń, niż wynikałoby to ze zmian produktywności pracowników.

13. Istotne zdarzenia po dacie bilansowej.

Pierwsze doniesienia o pandemii COVID 19 pojawiły się w mediach światowych na początku bieżącego roku. Od marca 2020 wprowadzone zostały urzędowe ograniczenia działalności niektórych branż, wynikające z potrzeby ograniczenia kontaktów międzyludzkich i mające za zadanie ograniczenie tempa rozwoju pandemii. Ograniczenia w niewielkim stopniu dotknęły Spółkę Rovita. Praca działów backoffice realizowana jest zdalnie, natomiast funkcjonowanie centrów logistycznych i transportu jest kontynuowane przy zastosowaniu wszelkich środków ochronnych i zaleceń epidemiologów.

Zdaniem Zarządu Spółki bezpośrednie skutki pandemii nie wpłyną na działalność Spółki negatywnie, bowiem asortyment będący przedmiotem obrotu obsługiwanego przez Rovita S.A to towary pierwszej potrzeby (żywność).

Aktualna sytuacja Spółki pokazuje, że miesiąc marzec 2020 roku jest rekordowy jeśli chodzi o pozyskaną w ramach umowy z PGD Polska sp. z o.o sprzedaż i zrealizowaną marżę.

Zagrożeniem dla planowanej realizacji sprzedaży może być wzrost bezrobocia, spadek dochodów ludności, wzrost cen detalicznych oraz bardzo wzmocniona i agresywna polityka marketingowo-promocyjna dyskontów.

Zarząd Spółki będzie monitorował na bieżąco podaż rynkową w segmencie oferowanym przez Spółkę. Ewentualny wpływ pandemii zostanie uwzględniony w księgach rachunkowych i sprawozdaniu finansowym za rok 2020.

Dodatkowym zdarzeniem mogącym mieć wpływ na aktualne wyniki Spółki jest podatek cukrowy, planowany w 2020 roku, który może wpłynąć na producentów żywności. Na dzień sporządzania sprawozdania Zarząd Spółki nie jest w stanie ocenić wpływu tego podatku na strategie cenowe producentów.

14. Akcje własne Spółki

W 2019 roku Spółka nie prowadziła skupu akcji własnych i nie posiada akcji własnych.

Niedomice, 30.04.2020