

# ACKERMAN™



**RAPORT KWARTALNY**  
II KWARTAŁ 2020  
za okres 01.04 - 30.06.2020 r.

**ACKERMAN SPÓŁKA AKCYJNA**  
Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE

Warszawa, dnia 7 sierpnia 2020 r.



## Spis treści

1. Podstawowe informacje o Emitencie .....	4
2. Organy Emitenta.....	4
2.1. Skład Zarządu Spółki na dzień 7 sierpnia 2020 r.....	4
2.2. Skład Rady Nadzorczej Spółki na dzień 7 sierpnia 2020 r.....	4
3. Skład akcjonariatu.....	4
4. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych, w przeliczeniu na pełne etaty .....	5
5. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad polityki rachunkowości .....	5
6. Skrócone sprawozdanie finansowe zawierające bilans, rachunek zysków i strat, zestawienie zmian w kapitale własnym oraz rachunek przepływów pieniężnych.....	10
7. Komentarz emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale.....	14
8. Stanowisko odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych w dokumencie informacyjnym prognoz wyników na rok 2020 w świetle wyników zaprezentowanych w danym raporcie kwartalnym.....	14
9. Informacje na temat aktywności w obszarze rozwiązań innowacyjnych wprowadzonych w przedsiębiorstwie.....	15
10. Jednostki wchodzące w skład grupy kapitałowej Emitenta na ostatni dzień okresu objętego raportem kwartalnym.....	15
11. Wskazanie przyczyn niesporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych .....	15
12. Oświadczenie Zarządu .....	15
13. Dane teleadresowe Spółki .....	15

Warszawa, dnia 7 sierpnia 2020 r.

**Szanowni Państwo,**

przedstawiam Państwu raport podsumowujący działalność Spółki ACKERMAN S.A. w II kwartale 2020 roku. Niniejszy dokument stanowi kompendium wiedzy na temat prowadzonej przez Spółkę działalności. Przedstawia także podstawowe dane finansowe za II kwartał 2020 roku oraz analogiczne dane za rok 2019.

W II kwartale 2020 r. Spółka koncentrowała się na podstawowej działalności oraz realizacji zamówienia od Klienta z Niemiec, o którym Emitent informował w raporcie bieżącym ESPI 13/2020.

Jednocześnie oferta produktowa została rozszerzona o ekologiczne produkty budowlano-ogrodnicze z drewna.

Spółka kontynuowała także działania mające na celu pozyskanie nowych odbiorców i rynków zbytu czego efektem były trzy znaczące zamówienia z Holandii, Czech i Urugwaju, o których Emitent informował w raportach bieżących ESPI 17-19/2020.

Z wyrazami szacunku

**Dariusz Matulka**

Prezes Zarządu  
ACKERMAN S.A.

## 1. Podstawowe informacje o Emitencie

Emitent to producent ekologicznych pieców i akcesoriów kominkowych oraz ekologicznych produktów budowlano-ogrodniczych z drewna, posiadający certyfikację FSC. Spółka specjalizuje się w sprzedaży stalowych, żeliwnych i kaflowych kominków oraz akcesoriów. Emitent działa na polskim rynku od 2010 roku. Asortyment Spółki jest stale poszerzany i udoskonalany z wykorzystaniem wieloletniego doświadczenia i innowacyjnych technologii. Wysoka jakość i trwałość produktów Spółki sprawia, że znajdują one uznanie coraz szerszego grona klientów w Polsce i za granicą.

Od początku istnienia Emitent skupił się przede wszystkim na współpracy z sieciami marketów budowlanych DIY (Do-It-Yourself) działającymi zarówno na rynku polskim, jak i zagranicznym. W ciągu kilku lat działalności Emitent osiągnął pozycję rozpoznawalnego dostawcy urządzeń grzewczych w Europie.

## 2. Organy Emitenta

### 2.1. Skład Zarządu Spółki na dzień 7 sierpnia 2020 r.

Dariusz Matulka                      Prezes Zarządu

### 2.2. Skład Rady Nadzorczej Spółki na dzień 7 sierpnia 2020 r.

Maciej Szymański                      Przewodniczący Rady Nadzorczej

Daniel Drozd                              Członek Rady Nadzorczej

Mariusz Gudyn                              Członek Rady Nadzorczej

Justyna Politańska-Pyszko              Członek Rady Nadzorczej

Tomasz Prus                                Członek Rady Nadzorczej

## 3. Skład akcjonariatu

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów	Udział w głosach na WZ
DMS Holding Sp. z o.o.	809.300	80,93%	809.300	80,93%
ACKERMAN S.A.	55.682	5,57%	55.682	5,57%
Pozostali	135.018	13,50%	135.018	13,50%
<b>SUMA</b>	<b>1.000.000</b>	<b>100,00%</b>	<b>1.000.000</b>	<b>100,00%</b>

#### **4. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty**

W okresie objętym niniejszym raportem stan zatrudnienia to 8 pełnych etatów.

#### **5. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad polityki rachunkowości**

##### **Format i podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego**

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2009 r. nr 152 poz. 1223, z późniejszymi zmianami). Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wersji porównawczej. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią.

##### **Rzeczowe aktywa trwałe, wartości niematerialne i prawne**

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty ulepszenia.

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Z przeznaczenia do likwidacji, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości środka trwałego lub składnika wartości niematerialnych i prawnych dokonywany jest odpis aktualizujący ich wartość w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych.

W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu z tytułu trwałej utraty wartości składników środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, równowartość całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu odpowiednio do pozostałych przychodów operacyjnych.

Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową. Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego oraz składników wartości niematerialnych i prawnych. Poprawność przyjętych okresów oraz stawek amortyzacyjnych podlega okresowej weryfikacji.

Spółka stosuje następujące roczne stawki amortyzacyjne dla podstawowych grup środków trwałych:

- urządzenia techniczne i maszyny 10 % - 30 %
- środki transportu 20 %
- pozostałe środki trwałe 10 % - 100 %

Roczne stawki amortyzacyjne dla wartości niematerialnych i prawnych to w przypadku licencji 20 - 50%

### **Inwestycje długoterminowe**

Długoterminowe inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się w cenie nabycia pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe.

Długoterminowe aktywa finansowe wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

### **Instrumenty finansowe**

Instrumenty finansowe dzielone są na następujące kategorie:

#### **1. Aktywa finansowe**

- aktywa finansowe przeznaczone do obrotu,
- pożyczki udzielone i należności własne,
- aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności,
- aktywa finansowe dostępne do sprzedaży.

#### **2. Zobowiązania finansowe**

- zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu,
- pozostałe zobowiązania finansowe.

### **Aktywa i zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu**

Do aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu zalicza się aktywa nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z krótkoterminowych zmian cen oraz wahań innych czynników rynkowych albo krótkiego czasu trwania nabytego instrumentu, a także inne aktywa finansowe, bez względu na zamiary, jakimi kierowano się przy zawieraniu kontraktu, jeżeli stanowią one składnik portfela podobnych aktywów finansowych, co do którego jest duże prawdopodobieństwo realizacji w krótkim terminie zakładanych korzyści ekonomicznych.

Do aktywów finansowych lub zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu zalicza się pochodne instrumenty finansowe, z wyjątkiem przypadku, gdy jednostka uznaje zawarte kontrakty

za instrumenty zabezpieczające. Do zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu zalicza się również zobowiązanie do dostarczenia pożyczonych papierów wartościowych oraz innych instrumentów finansowych, w przypadku zawarcia przez jednostkę umowy sprzedaży krótkiej.

Nabyte aktywa i zobowiązania finansowe wprowadzane są do ksiąg Spółki pod datą zawarcia transakcji. Aktywa finansowe wprowadzane są do ksiąg na dzień zawarcia kontraktu w cenie nabycia, to jest w wartości godziwej poniesionych wydatków lub przekazanych w zamian innych składników majątkowych, zaś zobowiązania finansowe wprowadzane są do ksiąg na dzień zawarcia kontraktu w wartości godziwej uzyskanej kwoty lub wartości otrzymanych innych składników majątkowych. Przy ustalaniu wartości godziwej na ten dzień Spółka uwzględnia poniesione koszty transakcji.

### **Pożyczki udzielone i należności własne**

Do pożyczek udzielonych i należności własnych zalicza się, niezależnie od terminu wymagalności (zapłaty), aktywa finansowe powstałe na skutek wydania bezpośrednio drugiej stronie kontraktu środków pieniężnych. Pożyczki udzielone i należności własne wycenia się w wysokości skorygowanej ceny nabycia oszacowanej za pomocą efektywnej stopy procentowej. Należności o krótkim terminie wymagalności, dla których nie określono stopy procentowej, wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności. W Spółce do tej kategorii zalicza się głównie lokaty bankowe, środki pieniężne oraz pożyczki udzielone.

### **Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności**

Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności są to inwestycje o określonych lub możliwych do określenia płatnościach oraz ustalonym terminie wymagalności, które Spółka zamierza i ma możliwość utrzymać w posiadaniu do tego czasu. Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności wyceniane są według zamortyzowanego kosztu przy użyciu metody efektywnej stopy procentowej.

Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności kwalifikowane są jako aktywa długoterminowe, jeżeli ich zapadalność przekracza 12 miesięcy od dnia bilansowego. W Spółce aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności nie wystąpiły zarówno w roku bieżącym jak i poprzednim.

### **Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży**

Wszystkie pozostałe instrumenty finansowe są aktywami finansowymi dostępnymi do sprzedaży. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży ujmowane są według wartości godziwej, bez potrącania kosztów transakcji, z uwzględnieniem wartości rynkowej na dzień bilansowy.

### **Pozostałe zobowiązania finansowe**

Do tej kategorii zaliczane są w Spółce głównie kredyty bankowe, w tym kredyty w rachunku bieżącym. Pozostałe zobowiązania finansowe wyceniane są w zamortyzowanym koszcie. Składnik instrumentów finansowych zostaje usunięty z bilansu, gdy Spółka traci kontrolę nad prawami umownymi składającymi się na dany instrument finansowy; zazwyczaj ma to miejsce w przypadku sprzedaży instrumentu lub gdy wszystkie przepływy środków pieniężnych przypisane danemu instrumentowi przechodzą na niezależną stronę trzecią. Nabycie i sprzedaż instrumentów finansowych rozpoznawane są na dzień dokonania transakcji. W momencie początkowego ujęcia są one wyceniane po cenie nabycia, czyli w wartości godziwej, obejmującej koszty transakcji.

### **Należności**

Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i wykazuje w wartości netto (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Wartość należności podlega aktualizacji wyceny przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

### **Aktywa pieniężne**

Do aktywów pieniężnych zalicza się aktywa w formie krajowych środków płatniczych, walut obcych i dewiz. Do aktywów pieniężnych zaliczane są także naliczone odsetki od aktywów finansowych.

Aktywa finansowe płatne lub wymagalne w ciągu 3 miesięcy od dnia ich otrzymania, wystawienia, nabycia lub założenia (lokaty) zaliczane są do środków pieniężnych dla potrzeb rachunku przepływów środków pieniężnych.

### **Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów**

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych.

### **Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu**

Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.



### **Kapitał własny**

Kapitał podstawowy wykazywany jest w wysokości określonej w statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane lecz nie wniesione wkłady na kapitał podstawowy ujmowane są jako należne wkłady na poczet kapitału.

### **Rezerwy na zobowiązania**

Rezerwy na zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Rezerwy tworzone są na:

- pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego;
- przyszłe zobowiązania spowodowane restrukturyzacją, jeżeli na podstawie odrębnych przepisów jednostka jest zobowiązana do jej przeprowadzenia lub zawarto w tej sprawie wiążące umowy, a plany restrukturyzacji pozwalają w sposób wiarygodny oszacować wartość tych przyszłych zobowiązań.

### **Zobowiązania**

Zobowiązania finansowe (z wyjątkiem zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu, instrumentów pochodnych o charakterze zobowiązań oraz pozycji zabezpieczanych) wycenia się nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego, w wysokości zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej. Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu oraz instrumenty pochodne o charakterze zobowiązań wycenia się w wartości godziwej.

Zobowiązania inne niż finansowe wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty.

### **Uznawanie przychodów**

Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie sprzedaży wyrobów gotowych lub wykonania usługi. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług oraz po uwzględnieniu wszelkich udzielonych rabatów.

### **Zmiany zasad rachunkowości**

W roku objętym sprawozdaniem finansowym Spółka nie dokonała istotnych zmian zasad rachunkowości, które miałyby istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy bieżącego roku obrotowego. W porównaniu do poprzednich raportów kwartalnych nie nastąpiły zmiany w prezentacji danych finansowych w bilansie.

## 6. Skrócone sprawozdanie finansowe zawierające bilans, rachunek zysków i strat, zestawienie zmian w kapitale własnym oraz rachunek przepływów pieniężnych

Bilans - aktywa	30.06.2020	30.06.2019
A. Aktywa trwałe	1 069 344,47	1 297 561,47
I. Wartości niematerialne i prawne	871 316,15	1 114 474,15
II. Rzeczowe aktywa trwałe	198 028,32	183 087,32
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	4 195 452,20	4 427 946,09
I. Zapasy	456 470,85	2 187 899,92
II. Należności krótkoterminowe	2 761 988,49	1 470 661,78
III. Inwestycje krótkoterminowe	969 977,27	684 239,59
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7 015,59	85 144,80
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	650 431,15	7 301,20
Aktywa razem	5 915 227,82	5 732 808,76

Bilans - pasywa	30.06.2020	30.06.2019
A. Kapitał własny	2 569 038,52	1 316 619,41
I. Kapitał podstawowy	100 000,00	100 000,00
II. Kapitał zapasowy, w tym:	537 468,38	55 923,78
- (1) nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- (1) z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały rezerwowe, w tym:	1 350 000,00	1 350 000,00
- (1) tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- (2) na udziały (akcje) własne	1 350 000,00	1 350 000,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VIII. Zysk (strata) netto	581 570,14	-189 304,37
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 346 189,30	4 416 189,35
I. Rezerwy na zobowiązania	33 891,21	42 412,85
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	3 312 298,09	4 373 776,50
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Pasywa razem	5 915 227,82	5 732 808,76

Rachunek zysków i strat	Narastająco 2020	II kwartał 2020	Narastająco 2019	II kwartał 2019
A. Przychody netto ze sprzedaży, w tym	7 250 318,26	4 087 119,53	5 262 841,62	2 228 618,66
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	14 396,04	0,00	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie)	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	7 235 922,22	4 087 119,53	5 262 841,62	2 228 618,66
B. Koszty działalności operacyjnej	6 450 224,00	3 509 821,54	5 384 967,97	2 361 879,04
I. Amortyzacja	126 061,32	63 030,66	129 316,70	71 989,85
II. Zużycie materiałów i energii	10 491,31	2 500,76	28 026,05	6 492,28
III. Usługi obce	526 569,84	279 914,87	556 024,87	244 425,64
IV. Podatki i opłaty	1 677,15	436,15	1 258,00	0,00
V. Wynagrodzenia	0,00	0,00	0,00	0,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	6 490,96	2 747,67	17 154,39	9 218,58
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	5 778 933,42	3 161 191,43	4 653 187,96	2 029 752,69
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	800 094,26	577 297,99	-122 126,35	-133 260,38
D. Pozostałe przychody operacyjne	2 772,77	2 313,04	61 845,89	17 371,75
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	2 772,77	2 313,04	61 845,89	17 371,75
E. Pozostałe koszty operacyjne	31 371,95	14,62	18 962,94	18 410,19
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	5 429,11	5 429,11
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	31 371,95	14,62	13 533,83	12 981,08

F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	771 495,08	579 596,41	-79 243,40	-134 298,82
G. Przychody finansowe	9 775,72	5 540,31	5 839,99	2 520,95
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki	2 233,03	0,00	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	7 542,69	5 540,31	5 839,99	2 520,95
H. Koszty finansowe	23 916,66	160,08	90 539,96	30 645,22
I. Odsetki	12 549,53	111,11	53 739,96	30 645,22
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	11 367,13	48,97	36 800,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (I±J)	757 354,14	584 976,64	-163 943,37	-162 423,09
J. Podatek dochodowy	175 784,00	108 785,00	25 361,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (K-L-M)	581 570,14	476 191,64	-189 304,37	-162 423,09

Zestawienie zmian w kapitale własnym	Narastająco 2020	II kwartał 2020	Narastająco 2019	II kwartał 2019
I. Stan kapitału własnego na początek okresu	1 987 468,38	2 092 846,88	2 705 923,78	2 705 923,78
I.a. Stan kapitału własnego na początek okresu po korektach	1 987 468,38	2 092 846,88	2 705 923,78	2 705 923,78
II. Kapitał własny na koniec okresu	2 569 038,52	2 569 038,52	1 316 619,41	1 316 619,41
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokryciu straty)	2 569 038,52	2 569 038,52	1 316 619,41	1 316 619,41

Sprawozdanie z przepływów pieniężnych	Narastająco 2020	II kwartał 2020	Narastająco 2019	II kwartał 2019
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	581 570,14	476 191,64	-189 304,37	-162 423,09
II. Korekty razem	2 486 500,81	-364 393,09	-1 054 724,06	-348 690,17
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	3 068 070,95	111 798,55	-1 244 028,43	-511 113,26
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy wartości niematerialnych i prawnych	381 121,92	0,00	130 000,00	130 000,00
II. Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	381 121,92	0,00	130 000,00	130 000,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	1 485,91	0,00	2 125 149,21	1 630 683,30
II. Wydatki	2 935 922,28	-319 538,08	1 207 301,20	1 200 000,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-2 934 436,37	319 538,08	917 848,01	430 683,30
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	514 756,50	431 336,63	-196 180,42	49 570,04
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	514 756,50 0,00	431 336,63 0,00	-196 180,42 0,00	49 570,04 0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	455 220,77	538 640,64	280 399,46	34 649,00
G. Środki pieniężne na koniec okresu	969 977,27	969 977,27	84 219,04	84 219,04

## **7. Komentarz emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale**

Decydujący wpływ na wyniki Spółki osiągnięte w II kwartale 2020 r. miała współpraca z największymi sieciami DIY na rynku polskim oraz niemieckim. Istotny wpływ na wyniki miał również eksport.

W raportowanym okresie produkty Spółki zostały dostarczone m.in. do Klientów z Holandii, Bułgarii, Czech, Irlandii i Estonii.

W drugim kwartale roku obrachunkowego 2020 Spółka zanotowała wzrost przychodów o 83% do PLN 4,09 mln, w stosunku do roku poprzedniego. W II kwartale 2020 roku Spółka osiągnęła zysk brutto PLN 0,58 mln.

Do istotnych czynników mających wpływ na wynik 2Q 2020 można zaliczyć:

- 1) Częściową realizację zamówienia od Klienta z sieci DIY z Niemiec, o którym Emitent informował w raporcie bieżącym ESPI 13/2020.
- 2) Przygotowanie produkcji potrzebnej do realizacji pozostałej części zamówienia od Klienta z Niemiec, o którym Emitent informował w raporcie bieżącym ESPI 13/2020.
- 3) Rozszerzenie oferty produktowej o ekologiczne produkty budowlano-ogrodnicze z drewna i wprowadzenie ich do sieci dystrybucji Emitenta.
- 4) Znaczący wzrost zainteresowania Klientów kominkami wolnostojącymi umożliwiającymi ogrzanie domów letniskowych i wakacyjnych.

Emitent prowadzi rozmowy mające na celu zwiększenie skali działalności Spółki. W II kwartale 2020 roku analizowane były m.in. warunki rozpoczęcia współpracy z kilkoma dużymi sieciami DIY z rynku austriackiego, czeskiego, węgierskiego, słoweńskiego i rumuńskiego.

O ewentualnych istotnych informacjach dotyczących negocjacji lub zawarcia umów z nowymi kontrahentami lub dostawcami, Emitent będzie informował w raportach bieżących.

## **8. Stanowisko odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych w dokumencie informacyjnym prognoz wyników na rok 2020 w świetle wyników zaprezentowanych w danym raporcie kwartalnym**

Spółka nie publikowała prognoz finansowych na rok 2020 i podtrzymuje swoją decyzję w tym zakresie.

## 9. Informacje na temat aktywności w obszarze rozwiązań innowacyjnych wprowadzonych w przedsiębiorstwie

W raportowanym okresie Emitent prowadził prace nad udoskonalaniem posiadanego systemu IT.

## 10. Jednostki wchodzące w skład grupy kapitałowej Emitenta na ostatni dzień okresu objętego raportem kwartalnym

Na ostatni dzień okresu objętego raportem rocznym Emitent nie posiada udziałów w innych jednostkach.

## 11. Wskazanie przyczyn niesporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych

Na ostatni dzień okresu objętego raportem rocznym Emitent nie posiada udziałów w innych jednostkach.

## 12. Oświadczenie Zarządu

Zarząd Spółki ACKERMAN S.A. oświadcza, że wedle najlepszej wiedzy, wybrane informacje finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta, oraz że kwartalne sprawozdanie z działalności Emitenta zawiera prawdziwy obraz rozwoju, osiągnięć oraz sytuacji Emitenta.

## 13. Dane teleadresowe Spółki

<b>Nazwa:</b>	ACKERMAN Spółka Akcyjna	<b>E-mail:</b>	inwestorzy@ackerman.pl
<b>Siedziba:</b>	01-687 Warszawa	<b>WWW:</b>	www.ackerman.pl
<b>Adres:</b>	ul. Lektykarska 54	<b>REGON:</b>	142193055
<b>Telefon:</b>	+48 22 490 99 00	<b>NIP:</b>	7010219301
<b>Fax:</b>	+48 22 490 99 01	<b>KRS:</b>	0000531766