

RAPORT KWARTALNY
ZA OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY
DNIA 30 WRZEŚNIA 2021 ROKU



SPIS TREŚCI:

I.	SPRAWOZDANIE FINANSOWE RADPOL S.A.	4
1.	Wybrane dane finansowe	4
2.	Sprawozdanie z całkowitych dochodów	5
3.	Sprawozdanie z sytuacji finansowej	6
4.	Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym	8
5.	Sprawozdanie z przepływów pieniężnych	9
II.	INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	10
1.	Informacje ogólne	10
2.	Skład Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki	10
3.	Zatwierdzenie sprawozdania finansowego	10
4.	Podstawa sporządzenia śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego i oświadczenie o zgodności z MSSF UE	11
4.1.	Podstawa sporządzenia śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego	11
4.2.	Waluta funkcjonalna i waluta sprawozdania finansowego	11
5.	Istotne zasady rachunkowości	11
6.	Zmiany Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej (MSSF)	11
7.	Informacje w zakresie rodzaju oraz kwoty zmian wartości szacunkowych kwot, które były prezentowane w poprzednich raportach okresowych lub zmiany wartości szacunkowych kwot, które były prezentowane w poprzednich latach obrotowych	12
8.	Opis najważniejszych zdarzeń dotyczących Emitenta	12
9.	Czynniki i zdarzenia o nietypowym charakterze mające istotny wpływ na skrócone sprawozdanie finansowe	12
10.	Informacje dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności Spółki w prezentowanym okresie	13
11.	Informacje dotyczące segmentów operacyjnych	13
12.	Działalność zaniechana	16
13.	Informacje w zakresie rodzaju oraz kwoty pozycji wpływających na aktywa, zobowiązania, kapitał własny, zysk netto lub przepływy pieniężne, które są nietypowe ze względu na ich rodzaj, wielkość lub częstotliwość	17
14.	Rzeczowe aktywa trwałe, aktywa z tytułu prawa do użytkowania oraz aktywa trwałe i zobowiązania zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	17
15.	Wartości niematerialne	19
16.	Informacje o wartości zapasów oraz odpisach aktualizujących wartość zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania i odwróceniu odpisów z tego tytułu	20
17.	Informacje o należnościach oraz odpisach aktualizujących należności	20
18.	Informacje o rozliczeniach międzyokresowych	21
19.	Oprocentowane kredyty bankowe i pożyczki	21
20.	Zobowiązania z tytułu leasingu	21
21.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	22
22.	Informacje o rezerwach na świadczenia pracownicze oraz pozostałych rezerwach	22
23.	Informacje o pozostałych zobowiązaniach niefinansowych	23
24.	Informacje o istotnych transakcjach nabycia lub sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	23
25.	Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych	23
26.	Informacje na temat zmian sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych jednostki	23
27.	Informacje o niespłaceniu kredytu lub pożyczki lub naruszeniu istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki, w odniesieniu do których nie ujęto żadnych działań naprawczych do końca okresu sprawozdawczego	23
28.	Informacje o zawarciu przez emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązanymi	23
29.	W przypadku instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej - informacje o zmianie sposobu (metody) jej ustalania	23

30.	Informacje dotyczące zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów	23
31.	Informacje dotyczące emisji, wykupu i spłaty nieudziałowych i kapitałowych papierów wartościowych	23
32.	Informacje dotyczące wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy, łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję, z podziałem na akcje zwykłe i uprzywilejowane	24
33.	Wskazanie zdarzeń, które wystąpiły po dniu, na który sporządzono kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe, nieujętych w tym sprawozdaniu, a mogących w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe emitenta	24
34.	Informacje dotyczące zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego.....	24
35.	Inne informacje mogące w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego Emitenta	24
III.	POZOSTAŁE INFORMACJE	25
1.	Opis organizacji grupy kapitałowej.....	25
2.	Wskazanie skutków zmian w strukturze jednostki gospodarczej.....	25
3.	Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany okres	25
4.	Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki.....	25
5.	Zestawienie stanu posiadania akcji Emitenta lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące Emitenta na dzień przekazania raportu kwartalnego, wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania, w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego, odrębnie dla każdej z osób.....	25
6.	Wskazanie istotnych postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej, dotyczących zobowiązań oraz wierzytelności Emitenta lub jego jednostki zależnej, ze wskazaniem przedmiotu postępowania, wartości przedmiotu sporu, daty wszczęcia postępowania, stron wszczętego postępowania oraz stanowiska Emitenta	25
7.	Informacje o udzieleniu przez Emitenta lub przez jednostkę od niego zależną poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji	25
8.	Inne informacje, które zdaniem Emitenta są istotne dla oceny jego sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez Emitenta	26
9.	Wskazanie czynników, które w ocenie Emitenta będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału	26
10.	Podstawowe wskaźniki Spółki w oparciu o niniejsze sprawozdanie	27

I. SPRAWOZDANIE FINANSOWE RADPOL S.A.

1. Wybrane dane finansowe

	Okres zakończony	Okres zakończony	Okres zakończony	Okres zakończony
	30 września 2021 (niebadane)	30 września 2020 (niebadane)	30 września 2021 (niebadane)	30 września 2020 (niebadane)
	PLN'000	PLN'000	EUR'000	EUR'000
I. Przychody ze sprzedaży (*)	129 568	103 987	28 423	23 410
II. Zysk z działalności operacyjnej (*)	13 908	9 737	3 051	2 192
III. Zysk brutto (*)	12 941	8 510	2 839	1 916
IV. Zysk netto (*)	10 488	6 559	2 301	1 477
V. Liczba akcji (**)	37 975 995	37 975 995	37 975 995	37 975 995
VI. Zysk na jedną akcję zwykłą (w zł i EUR) (*)	0,28	0,17	0,06	0,04
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	2 114	5 399	464	1 215
VIII. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej - wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych i aktywów niematerialnych	375	169	82	38
IX. Wpływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej - z tytułu leasingu zwrotnego	4 465	-	979	-
X. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej - wydatki	(6 197)	(3 912)	(1 359)	(881)
XI. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(5 662)	(4 750)	(1 242)	(1 069)
XII. Przepływy pieniężne netto, razem	(4 905)	(3 094)	(1 076)	(697)

	Stan na dzień	Stan na dzień	Stan na dzień	Stan na dzień
	30 września 2021 (niebadane)	31 grudnia 2020 (badane)	30 września 2021 (niebadane)	31 grudnia 2020 (badane)
	PLN'000	PLN'000	EUR'000	EUR'000
XI. Aktywa trwałe	97 791	96 340	21 108	20 876
XII. Aktywa obrotowe	84 754	65 134	18 294	14 114
XIII. Aktywa trwałe sklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	11 497	11 500	2 482	2 492
XIV. Aktywa razem	194 042	172 974	41 883	37 482
XV. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	79 509	68 662	17 162	14 879
XVI. Zobowiązania długoterminowe i rezerwy	26 278	36 753	5 672	7 964
XVII. Zobowiązania krótkoterminowe	53 231	31 909	11 490	6 914
XVIII. Zobowiązania z tytułu aktywów trwałych przeznaczonych do sprzedaży	1 409	1 479	304	320
XIX. Kapitał własny	113 124	102 833	24 418	22 283
XX. Kapitał zakładowy	1 148	1 148	248	249

(*) Dane dotyczą działalności kontynuowanej.

(**) Liczba akcji w poz. V to średnia ważona liczba akcji zwykłych występująca w ciągu danego okresu skorygowana o ilość akcji skupionych.

Wybrane dane finansowe zawierające podstawowe pozycje sprawozdania finansowego przeliczono na walutę EUR według następujących zasad:

1. Pozycje aktywów, zobowiązań i kapitału własnego przeliczono według średnich kursów ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski obowiązujących na dzień 30 września 2021 roku (1 EUR = 4,6329 PLN) oraz na dzień 31 grudnia 2020 roku (1 EUR = 4,6148 PLN).
2. Pozycje sprawozdania z całkowitych dochodów oraz pozycje dotyczące sprawozdania z przepływów pieniężnych przeliczono według kursów stanowiących średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez Narodowy Bank Polski na ostatni dzień każdego miesiąca za okres 9 miesięcy, zakończony dnia 30 września 2021 roku oraz dnia 30 września 2020 roku (odpowiednio 1 EUR = 4,5585 PLN i 1 EUR = 4,4420 PLN).

Dodatkowe informacje i objaśnienia do śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego załączone na stronach od 10 do 27 stanowią jego integralną część

2. Sprawozdanie z całkowitych dochodów

	Numer noty	Za okres 01.07.2021 - 30.09.2021 (niebadane)	Za okres 01.01.2021 - 30.09.2021 (niebadane)	Za okres 01.07.2020 - 30.09.2020 (niebadane)	Za okres 01.01.2020 - 30.09.2020 (niebadane)
Działalność kontynuowana					
Przychody ze sprzedaży	II.11	46 294	129 568	38 520	103 987
Pozostałe przychody	II.11	86	259	1 568	2 523
Koszt własny sprzedaży	II.11	(34 850)	(99 331)	(28 834)	(80 096)
Zysk brutto ze sprzedaży	II.11	11 530	30 496	11 254	26 414
Pozostałe przychody operacyjne		214	349	118	319
Koszty sprzedaży		(2 869)	(8 649)	(3 167)	(8 720)
Koszty ogólnego zarządu		(2 150)	(7 066)	(2 183)	(6 817)
Pozostałe koszty operacyjne		(333)	(1 222)	(639)	(1 459)
Zysk/(strata) z działalności operacyjnej		6 392	13 908	5 383	9 737
Przychody finansowe		11	38	3	13
Koszty finansowe		(499)	(1 005)	(418)	(1 240)
Zysk/(strata) przed opodatkowaniem		5 904	12 941	4 968	8 510
Podatek dochodowy		(1 138)	(2 453)	(977)	(1 951)
Zysk/(strata) netto z działalności kontynuowanej		4 766	10 488	3 991	6 559
Zysk/(strata) netto z działalności zaniechanej	II.12	(63)	(197)	(313)	(1 132)
ZYSK/(STRATA) NETTO		4 703	10 291	3 678	5 427
CAŁKOWITY DOCHÓD ZA OKRES OBROTOWY		4 703	10 291	3 678	5 427

Zysk/(strata) na jedną akcję z działalności kontynuowanej

– podstawowy zysk/(strata) na jedną akcję (w PLN)	0,15	0,28	0,11	0,17
– rozwodniony zysk/(strata) na jedną akcję (w PLN)	0,15	0,28	0,11	0,17

Zysk/(strata) na jedną akcję z działalności zaniechanej

– podstawowy zysk/(strata) na jedną akcję (w PLN)	(0,00)	(0,01)	(0,01)	(0,03)
– rozwodniony zysk/(strata) na jedną akcję (w PLN)	(0,00)	(0,01)	(0,01)	(0,03)

Zysk/(strata) na jedną akcję

– podstawowy zysk/(strata) na jedną akcję (w PLN)	0,15	0,27	0,10	0,14
– rozwodniony zysk/(strata) na jedną akcję (w PLN)	0,15	0,27	0,10	0,14

Dodatkowe informacje i objaśnienia do śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego załączone na stronach od 10 do 27 stanowią jego integralną część

3. Sprawozdanie z sytuacji finansowej

AKTYWA	Numer noty	30 września 2021 roku (niebadane)	31 grudnia 2020 roku (badane)
Aktywa trwałe			
Rzeczowe aktywa trwałe	II.14	79 615	83 087
Wartości niematerialne	II.15	6 322	5 558
Wartość firmy		59	59
Aktywa z tytułu prawa do użytkowania	II.14	10 693	6 643
Aktywa z tytułu umów		397	304
Rozliczenia międzyokresowe	II.18	705	689
Aktywa trwałe razem		97 791	96 340
Aktywa obrotowe			
Zapasy	II.16	32 507	24 055
Aktywa z tytułu zwrotów		1 151	1 069
Należności z tytułu dostaw i usług	II.17	39 464	22 810
Aktywa z tytułu umów		503	685
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego		-	204
Pozostałe należności	II.17	57	505
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		10 333	15 258
Rozliczenia międzyokresowe	II.18	739	548
Aktywa obrotowe razem		84 754	65 134
Aktywa trwałe sklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży oraz działalność zaniechana	II.14	11 497	11 500
AKTYWA RAZEM		194 042	172 974

Dodatkowe informacje i objaśnienia do śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego załączone na stronach od 10 do 27 stanowią jego integralną część

KAPITAŁY I ZOBOWIĄZANIA	Numer noty	30 września 2021 roku (niebadane)	31 grudnia 2020 roku (badane)
Kapitał własny			
Kapitał podstawowy		1 148	1 148
Akcje własne		(2 332)	(2 332)
Kapitał zapasowy z emisji akcji		71 755	71 755
Zyski zatrzymane		25 636	15 345
Pozostałe kapitały rezerwowe		17 149	17 149
Zyski/(straty) ze zmiany założeń aktuarialnych		(232)	(232)
Kapitał własny razem		113 124	102 833
Zobowiązania długoterminowe i rezerwy			
Oprocentowane kredyty i pożyczki	II.19	9 032	22 447
Zobowiązania z tytułu leasingu	II.20	6 414	4 166
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	II.21	6 058	5 413
Rezerwa z tytułu świadczeń pracowniczych	II.22	898	915
Przychody przyszłych okresów		3 876	3 812
Zobowiązania długoterminowe i rezerwy razem		26 278	36 753
Zobowiązania krótkoterminowe			
Bieżąca część oprocentowanych kredytów i pożyczek	II.19	15 028	5 069
Zobowiązania z tytułu leasingu	II.20	1 871	1 040
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		27 029	17 687
Zobowiązania z tytułu umów		1 683	1 301
Zobowiązania inwestycyjne		25	277
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego		310	-
Pozostałe zobowiązania niefinansowe	II.23	4 817	3 975
Rezerwa z tytułu świadczeń pracowniczych	II.22	466	412
Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	II.22	1 499	1 758
Przychody przyszłych okresów		503	390
Zobowiązania krótkoterminowe razem		53 231	31 909
Zobowiązania z tytułu aktywów trwałych sklasyfikowanych jako przeznaczonych do sprzedaży	II.14	1 409	1 479
KAPITAŁY I ZOBOWIĄZANIA RAZEM		194 042	172 974

Dodatkowe informacje i objaśnienia do śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego załączone na stronach od 10 do 27 stanowią jego integralną część

4. Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

	Kapitał podstawowy	Akcje własne	Kapitał zapasowy z emisji akcji	Zyski zatrzymane	Pozostałe kapitały rezerwowe	Zyski /(Straty) ze zmiany założeń aktuarialnych	Razem
Na dzień 1 stycznia 2020 roku	1 148	(2 332)	71 755	9 754	17 149	(204)	97 270
Zysk netto za okres obrotowy	-	-	-	5 427	-	-	5 427
Na dzień 30 września 2020 roku (niebadane)	1 148	(2 332)	71 755	15 181	17 149	(204)	102 697
Na dzień 1 stycznia 2020 roku	1 148	(2 332)	71 755	9 754	17 149	(204)	97 270
Zysk netto za rok obrotowy	-	-	-	5 591	-	-	5 591
Inne całkowite dochody netto za okres obrotowy	-	-	-	-	-	(28)	(28)
Na dzień 31 grudnia 2020 roku (badane)	1 148	(2 332)	71 755	15 345	17 149	(232)	102 833
Na dzień 1 stycznia 2021 roku	1 148	(2 332)	71 755	15 345	17 149	(232)	102 833
Zysk netto za okres obrotowy	-	-	-	10 291	-	-	10 291
Na dzień 30 września 2021 roku (niebadane)	1 148	(2 332)	71 755	25 636	17 149	(232)	113 124

Dodatkowe informacje i objaśnienia do śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego załączone na stronach od 10 do 27 stanowią jego integralną część

5. Sprawozdanie z przepływów pieniężnych

	Okres zakończony 30 września 2021 (niebadane)	Okres zakończony 30 września 2020 (niebadane)
PRZEPIŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
Zysk/(strata) brutto z działalności kontynuowanej	12 941	8 510
Zysk/(strata) brutto z działalności zaniechanej	(243)	(1 414)
Korekty o pozycje:	(10 584)	(1 697)
Amortyzacja z działalności kontynuowanej	4 702	4 740
Amortyzacja z działalności zaniechanej	-	215
Zysk/(strata) na działalności inwestycyjnej	(249)	(90)
Zwiększenie/zmniejszenie stanu należności	(16 117)	(3 424)
Zwiększenie/zmniejszenie stanu zapasów	(8 553)	996
Zwiększenie/zmniejszenie stanu pozostałych aktywów	(82)	(82)
Zwiększenie/zmniejszenie stanu zobowiązań z wyjątkiem kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań finansowych	10 528	(3 216)
Koszty z tytułu odsetek	667	873
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych i przychodów przyszłych okresów	(30)	(727)
Zmiana stanu rezerw	(222)	(976)
Podatek dochodowy zapłacony/zwrócony	(1 248)	-
Pozostałe	20	(6)
Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej	2 114	5 399
PRZEPIŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
Sprzedaż rzeczowych aktywów trwałych i aktywów niematerialnych	375	169
Wpływy z tytułu leasingu zwrotnego	4 465	
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych i aktywów niematerialnych	(6 197)	(3 912)
Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(1 357)	(3 743)
PRZEPIŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
Splaty kredytów i pożyczek	(3 500)	(3 500)
Splata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	(1 691)	(509)
Odsetki zapłacone	(471)	(741)
Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej	(5 662)	(4 750)
ZWIĘKSZENIE (ZMNIĘJSZENIE) NETTO STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH I ICH EKWIWALENTÓW	(4 905)	(3 094)
Różnice kursowe netto na środkach pieniężnych i ekwiwalentach	(20)	6
ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	15 258	12 055
ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU	10 333	8 967

Dodatkowe informacje i objaśnienia do śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego załączone na stronach od 10 do 27 stanowią jego integralną część

II. INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Informacje ogólne

Sprawozdanie finansowe RADPOL S.A. z siedzibą w Człuchowie (dalej „Spółka” lub „Emitent”) obejmuje okres 9 miesięcy, zakończony dnia 30 września 2021 roku oraz zawiera dane porównawcze za okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2020 roku, oraz na dzień 31 grudnia 2020 roku.

RADPOL Spółka Akcyjna została utworzona Aktem Notarialnym z dnia 29 grudnia 1995 roku, Repertorium A Nr 21557/95, przed notariuszem Pawłem Błaszczakiem w Warszawie. Siedziba Spółki mieści się w Człuchowie przy ul. Stefana Batorego nr 14.

Spółka jest wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy, Gdańsk – Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000057155. Spółce nadano numer statystyczny REGON 770807479.

Czas trwania Spółki jest nieoznaczony.

RADPOL S.A. to wytwórca i dostawca zaawansowanych technologicznie systemów rurowych do przesyłu ciepła oraz rur z tworzyw sztucznych do instalacji wodnych, kanalizacyjnych i gazowych, a także rozwiązań dla przemysłu, w tym produktów dla energetyki. Spółka jest producentem:

- rur i osprzętu termokurczliwego wykonanego z uszlachetnionego polietylenu, który powstaje na bazie własnych mieszanek materiałowych,
- rur z polietylenu i polipropylenu,
- wyrobów preizolowanych do budowy sieci ciepłowniczych oraz do przesyłu innych mediów (m. in. woda chłodząca, para wodna, amoniak),
- wyrobów z porcelany elektrotechnicznej.

2. Skład Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki

W skład Zarządu Spółki na dzień 30 września 2021 roku wchodził:

- Pani Anna Maria Kułach – Prezes Zarządu,
- Pan Marek Biczysko – Członek Zarządu.

W dniu 28 października 2021 roku Rada Nadzorcza Spółki powołała w skład Zarządu Spółki ze skutkiem na dzień 3 listopada 2021 roku Pana Krzysztofa Piskórze powierając mu funkcję Członka Zarządu.

W skład Rady Nadzorczej Spółki na dzień 30 września 2021 roku wchodził:

- Pan Hubert Gębala – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Pan Andrii Komarov – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej,
- Pan Karol Szymański – Sekretarz Rady Nadzorczej,
- Pan Paweł Chomiccki – Członek Rady Nadzorczej,
- Pan Jakub Karnowski – Członek Rady Nadzorczej.

W okresie sprawozdawczym miały miejsce następujące zmiany w składzie Rady Nadzorczej Spółki:

- w dniu 24 maja 2021 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki powołało w skład Rady Nadzorczej Spółki nowej dziesiątej kadencji Pana Piotra Ciżkowicza, Pana Huberta Gębale, Pana Andrii Komarova, Pana Grzegorza Łajcę i Pana Karola Szymańskiego,
- w dniu 17 sierpnia 2021 roku Pan Grzegorz Łajca złożył rezygnację z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej ze skutkiem na dzień 10 września 2021 roku,
- w dniu 21 sierpnia 2021 roku Pan Piotr Ciżkowicz złożył rezygnację z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej ze skutkiem na dzień 10 września 2021 roku,
- w dniu 10 września 2021 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki powołało w skład Rady Nadzorczej Spółki dziesiątej kadencji Pana Pawła Chomicckiego oraz Pana Jakuba Karnowskiego.

3. Zatwierdzenie sprawozdania finansowego

Niniejsze skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone przez Zarząd w dniu 28 października 2021 roku.

Dodatkowe informacje i objaśnienia do śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego załączone na stronach od 10 do 27 stanowią jego integralną część

4. Podstawa sporządzenia śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego i oświadczenie o zgodności z MSSF UE

4.1. Podstawa sporządzenia śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zasadą kosztu historycznego, z wyjątkiem pochodnych instrumentów finansowych, które są wyceniane według wartości godziwej.

Niniejsze śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości, tj. co najmniej 12 miesięcy od końca okresu sprawozdawczego niniejszego śródrocznego sprawozdania finansowego. Na dzień zatwierdzenia niniejszego skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego nie stwierdza się istnienia okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności w tym okresie.

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe nie obejmuje wszystkich informacji oraz ujawnień wymaganych w rocznym sprawozdaniu finansowym i należy je czytać łącznie ze sprawozdaniem finansowym RADPOL S.A. za rok zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku.

Niniejsze śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe sporządzono zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości ("MSR") 34 - Śródroczna Sprawozdawczość Finansowa oraz zgodnie z Rozporządzeniem 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. 2018 poz. 757) (dalej "Rozporządzenie").

4.2. Waluta funkcjonalna i waluta sprawozdania finansowego

Walutą funkcjonalną Spółki i walutą sprawozdawczą niniejszego sprawozdania finansowego jest złoty polski (PLN). Dane zawarte w sprawozdaniu finansowym zaprezentowane zostały w tysiącach złotych polskich, chyba, że wskazano inaczej.

5. Istotne zasady rachunkowości

Polityka rachunkowości Spółki stosowana jest w sposób ciągły, za wyjątkiem zmian wynikających ze zmian w MSSF UE zastosowanych po raz pierwszy w bieżącym okresie sprawozdawczym:

- Zmiany do MSSF 9 *Instrumenty finansowe*, MSR 39 *Instrumenty finansowe: ujmowanie i wycena*, MSSF 7 *Instrumenty finansowe: ujawnianie informacji*, MSSF 4 *Umowy ubezpieczeniowe* oraz MSSF 16 *Leasing* – reforma wskaźnika referencyjnego stopy procentowej IBOR – obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2020 roku lub później.

Wymienione powyżej standardy nie mają istotnego wpływu na niniejsze sprawozdanie finansowe.

6. Zmiany Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej (MSSF)

Standardy i Interpretacje oczekujące na zatwierdzenie przez UE:

Standard	Opis zmian	Data obowiązywania
Zmiany do MSR 1 <i>Prezentacja sprawozdań finansowych</i>	Zmiany do MSR 1 „Prezentacja sprawozdań finansowych” w celu wyjaśnienia wymogów dotyczących klasyfikacji zobowiązań jako krótkoterminowych lub długoterminowych.	1 stycznia 2023 roku lub po tej dacie Zmiany nie zostały jeszcze zatwierdzone przez UE.
Zmiany do MSSF 3 <i>Połączenia przedsięwzięć</i> , MSR 16 <i>Rzeczowe aktywa trwałe</i> , MSR 37 <i>Rezerwy, zobowiązania warunkowe i aktywa warunkowe</i>	Coroczne poprawki do standardów według projektu zmian.	1 stycznia 2022 roku lub po tej dacie Zmiany nie zostały jeszcze zatwierdzone przez UE.
Poprawki do MSSF (cykl 2018-2020)		
MSSF 17 <i>Umowy ubezpieczeniowe</i> oraz zmiany do MSSF 17	Standard zastępuje obecny MSSF 4 <i>Umowy ubezpieczeniowe</i> . MSSF 17 reguluje ujęcie i wycenę oraz prezentację i ujawnienia dotyczące umów ubezpieczeniowych.	1 stycznia 2023 roku lub po tej dacie Zmiany nie zostały jeszcze zatwierdzone przez UE.

Spółka zamierza przyjąć wymienione powyżej zmiany, opublikowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości, zgodnie z datą ich wejścia w życie po zatwierdzeniu przez UE.

Nie przewiduje się, aby powyższe zmiany miały istotny wpływ na sprawozdanie finansowe Spółki.

Dodatkowe informacje i objaśnienia do śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego załączone na stronach od 10 do 27 stanowią jego integralną część

7. Informacje w zakresie rodzaju oraz kwoty zmian wartości szacunkowych kwot, które były prezentowane w poprzednich raportach okresowych lub zmiany wartości szacunkowych kwot, które były prezentowane w poprzednich latach obrotowych

Szacunki Zarządu Spółki wpływające na wartości wykazane w sprawozdaniu finansowym dotyczą głównie:

- przewidywanego okresu ekonomicznej użyteczności środków trwałych i wartości niematerialnych,
- odpisów aktualizujących składniki aktywów, w tym zapasy i należności,
- rezerwy na zwroty,
- dyskonta, przewidywanego wzrostu wynagrodzeń oraz założeń aktuarialnych używanych przy obliczaniu rezerw na odprawę emerytalne,
- przyszłych wyników podatkowych, uwzględnianych przy ustalaniu aktywów na odroczonego podatku dochodowego,
- stopy dyskonta i przyszłych przepływów pieniężnych szacowanych w związku z przeprowadzaniem testu na utratę wartości firmy,
- wartości godziwej aktywów i zobowiązań przejętych Spółek,
- wyceny do wartości godziwej instrumentów finansowych nienotowanych na aktywnym rynku.

Stosowana metodologia ustalania wartości szacunkowych nie uległa istotnym zmianom w okresie sprawozdawczym, opiera się na najlepszej wiedzy Zarządu i jest zgodna z wymogami MSSF.

8. Opis najważniejszych zdarzeń dotyczących Emitenta

W dniu 8 czerwca 2021 roku Spółka powzięła informację o ogłoszeniu przez THC SICAV-RAIF S.A. (działającą w zakresie subfunduszu Fund 3) z siedzibą w Luksemburgu, 25A Boulevard Royal, 2449 Luksemburg, zarejestrowaną w Rejestrze Handlowym i Spółek pod numerem B232320 (dalej „Wzywający”) wezwania do zapisywania się na sprzedaż akcji Spółki uprawniających do wykonywania łącznie do 100% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki (dalej „Wezwanie”). Proponowana przez Wzywającego cena po jakiej nabywane miały być akcje Spółki ustalona została na 3 zł za akcję. W dniu 23 czerwca 2021 roku Zarząd Spółki przekazał do publicznej wiadomości stanowisko dotyczące Wezwania, w którym stwierdził, że cena akcji proponowana przez Wzywającego odpowiada wartości godziwej akcji Spółki. Rozpoczęcie przyjmowania zapisów na akcje w Wezwaniu nastąpiło w dniu 28 czerwca 2021 roku. Zakończenie przyjmowania zapisów na akcje nastąpiło w dniu 27 lipca 2021 roku. W dniu 4 sierpnia 2021 roku Zarząd Spółki otrzymał informację o nabyciu przez THC SICAV-RAIF S.A. w ramach rozliczenia Wezwania 13 274 190 akcji Spółki, stanowiących w zaokrągleniu 34,69% kapitału zakładowego Spółki. Po zakończeniu Wezwania akcjonariusz posiadał łącznie 27 610 942 akcje Spółki stanowiące w zaokrągleniu 72,17% kapitału zakładowego Spółki i ogólnej liczby głosów w Spółce i tym samym uzyskał status spółki dominującej wobec Spółki w rozumieniu art. 4 § 1 pkt 4 lit. a) kodeksu spółek handlowych.

W dniu 19 sierpnia 2021 roku THC SICAV-RAIF S.A. ogłosił wezwanie do zapisywania się na sprzedaż akcji Spółki zgodnie z art. 91 ust. 5 ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych, a następnie w dniu 20 sierpnia 2021 roku na podstawie art. 400 §1 wystąpił do Spółki z żądaniem zwołania Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia obejmującego swym porządkiem obrad powzięcie uchwały w sprawie wycofania akcji Spółki z obrotu na rynku regulowanym. W dniu 7 września 2021 roku Zarząd Spółki przekazał do publicznej wiadomości stanowisko dotyczące wezwania z dnia 19 sierpnia 2021 roku, w którym stwierdził, że cena akcji proponowana przez Wzywającego, tj. 3 zł za akcję, odpowiada wartości godziwej akcji Spółki. W dniu 17 września 2021 roku, zwołane na żądanie Wzywającego, Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki podjęło wymaganą większością głosów uchwałę w sprawie wycofania akcji Spółki z obrotu na rynku regulowanym prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz upoważnienia Zarządu Spółki do podjęcia czynności mających na celu wycofanie akcji Spółki z obrotu na rynku regulowanym. W dniu 28 września 2021 roku Spółka złożyła wniosek do Komisji Nadzoru Finansowego o udzielenie zezwolenia na wycofanie wszystkich akcji Spółki z obrotu na rynku regulowanym.

W dniu 15 października 2021 roku Spółka otrzymała informację o nabyciu przez THC SICAV-RAIF S.A. w ramach rozliczenia wezwania z dnia 19 sierpnia 2021 roku 6 937 437 akcji Spółki, stanowiących w zaokrągleniu 18,13% kapitału zakładowego Spółki. Po zakończeniu Wezwania akcjonariusz posiadał łącznie 35 331 642 akcje Spółki stanowiące w zaokrągleniu 92,34% kapitału zakładowego Spółki.

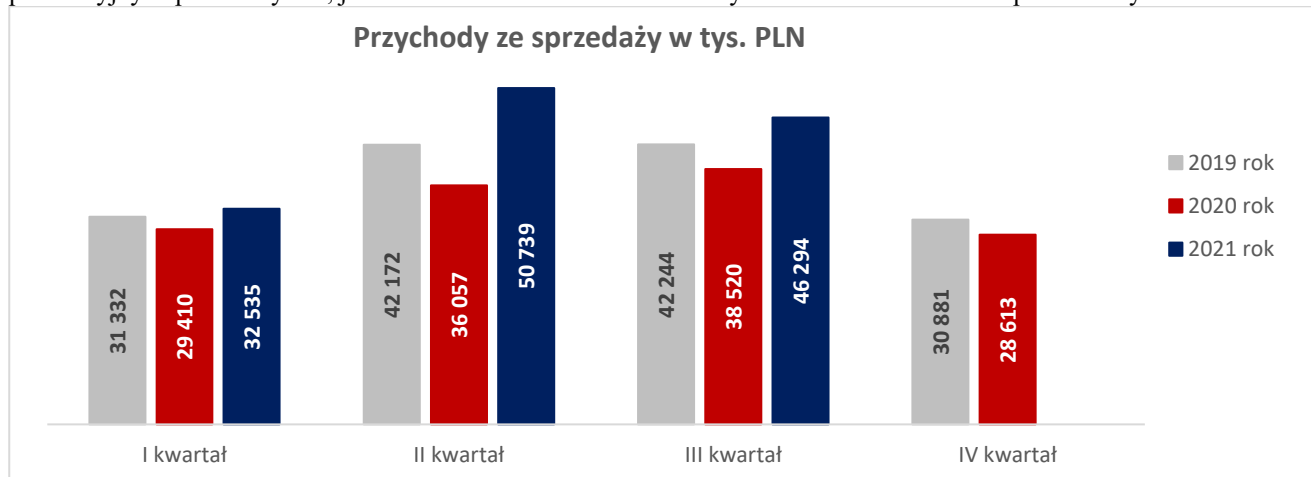
9. Czynniki i zdarzenia o nietypowym charakterze mające istotny wpływ na skrócone sprawozdanie finansowe

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły czynniki o nietypowym charakterze, mające istotny wpływ na skrócone sprawozdanie finansowe.

Dodatkowe informacje i objaśnienia do śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego załączone na stronach od 10 do 27 stanowią jego integralną część

10. Informacje dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności Spółki w prezentowanym okresie

Na wyniki Spółki istotny wpływ ma czynnik sezonowości. Specyfika branż, w których działa RADPOL S.A. pozwala na generowanie największych przychodów w II i III kwartale roku. Przyczyną takiej sytuacji jest sezonowość prac związanych z realizacją inwestycji, w których znajdują zastosowanie produkowane przez Spółkę systemy rurowe, jak również niektóre produkty dedykowane do innych branż, w których w okresach letnich realizowane są prace remontowe, montażowe i modernizacyjne. W miesiącach zimowych popyt na wyroby Spółki, zwłaszcza w segmencie systemów rurowych, znacząco spada. Głównymi odbiorcami produktów Spółki w tym okresie są przedsiębiorstwa zajmujące się naprawą, wymianą lub budową nowej infrastruktury z wykorzystaniem systemów rurowych. Spółka dąży do bardziej równomiernego rozłożenia sprzedaży w okresie roku poprzez intensyfikację sprzedaży systemów rurowych do celów przemysłowych. Zwiększony popyt na produkty Spółki w okresach letnich wymusza przygotowanie zapasów poza sezonem oraz współpracę z klientami na zasadzie składów konsygnacyjnych. Pozwala to na zapewnienie wykorzystania mocy produkcyjnych przez cały rok, jak również na obsłużenie dodatkowych zamówień w sezonie sprzedażowym.



11. Informacje dotyczące segmentów operacyjnych

Dla celów zarządczych działalność operacyjna Spółki została podzielona na części składowe (segmenty operacyjne) odzwierciedlające zarówno zastosowanie produktów danego segmentu, jak również grupę docelową klientów, którzy są odbiorcami produktów danego obszaru działalności Spółki.

Segment Electro&Tech

Segment zajmuje się produkcją i sprzedażą produktów oraz towarów takich jak: rury i osprzęt termokurczliwy energetyczny z uszlachetnionego polietylenu sieciowanego radiacyjnie o wysokiej odporności mechanicznej, chemicznej i termicznej oraz wydłużonym okresie starzenia, szeroki asortyment osprzętu kablowego oraz wyroby z porcelany elektrotechnicznej.

Segment Systemów Rurowych

Segment zajmuje się produkcją i sprzedażą produktów oraz towarów wykorzystywanych przez przedsiębiorstwa ciepłownicze, działające w sektorze wytwarzania oraz przesyłu ciepła, jak również eksploatacji sieci ciepłowniczych (budowa/modernizacja/zarządzanie). Segment zajmuje się również produkcją i sprzedażą produktów wykorzystywanych zarówno przez jednostki zajmujące się dystrybucją wody, gazu oraz systemami kanalizacyjnymi, jak i przedsiębiorstwa produkcyjne w branżach chemicznej, przetwórczej, wydobywczej itp. Głównymi produktami tego segmentu są systemy rurowe rur preizolowanych i szeroki wachlarz rur o różnym poziomie zaawansowania technologicznego, wykonanych z tworzyw sztucznych, znajdujących zastosowanie w wielu branżach.

Zarząd monitoruje oddzielnie wyniki operacyjne segmentów, w celu podejmowania decyzji dotyczących alokacji zasobów, oceny skutków tej alokacji oraz wyników działalności. Podstawą oceny wyników działalności jest zysk lub strata na działalności operacyjnej, które w pewnym zakresie, jak wyjaśniono w tabeli poniżej, są mierzone inaczej niż zysk lub strata z działalności operacyjnej w sprawozdaniu finansowym. Koszty sprzedaży są ujmowane w większości w poszczególnych segmentach. Koszty ogólnego zarządu, w tym koszty komórek centralnych, nie są alokowane na poszczególne segmenty. Finansowanie Spółki (łącznie z kosztami i przychodami finansowymi) oraz podatek dochodowy są monitorowane na poziomie całej Spółki.

Przychody i koszty Za okres od 1.07.2021 - 30.09.2021 roku (niebadane)	Segment Electro&Tech	Segment Systemów Rurowych	Pozostała działalność niealokowana	Razem działalność kontynuowana	Działalność zaniechana	Razem Spółka
Przychody ze sprzedaży w tym:	8 143	37 895	256	46 294	31	46 325
<i>Sprzedaż krajowa</i>	5 669	29 989	166	35 824	31	35 855
<i>Sprzedaż eksportowa</i>	2 474	7 906	90	10 470	-	10 470
Pozostałe przychody	-	10	76	86	-	86
Koszt własny sprzedaży	(5 367)	(29 234)	(249)	(34 850)	(14)	(34 864)
Wynik brutto na sprzedaży	2 776	8 671	83	11 530	17	11 547
Koszty sprzedaży	(301)	(1 232)	(1 336)	(2 869)	-	(2 869)
Koszty ogólnego zarządu	-	-	(2 150)	(2 150)	(124)	(2 274)
Pozostałe przychody i koszty operacyjne	(239)	(19)	139	(119)	43	(76)
Wynik z działalności operacyjnej	2 236	7 420	(3 264)	6 392	(64)	6 328
Przychody finansowe	-	-	11	11	-	11
Koszty finansowe	-	-	(499)	(499)	(14)	(513)
Wynik przed opodatkowaniem	2 236	7 420	(3 752)	5 904	(78)	5 826
Podatek dochodowy	-	-	(1 138)	(1 138)	15	(1 123)
Wynik netto	2 236	7 420	(4 890)	4 766	(63)	4 703
Amortyzacja	384	950	238	1 572	-	1 572

Przychody i koszty Za okres od 1.01.2021 - 30.09.2021 roku (niebadane)	Segment Electro&Tech	Segment Systemów Rurowych	Pozostała działalność niealokowana	Razem działalność kontynuowana	Działalność zaniechana	Razem Spółka
Przychody ze sprzedaży w tym:	26 302	102 523	743	129 568	166	129 734
<i>Sprzedaż krajowa</i>	17 493	85 884	374	103 751	166	103 917
<i>Sprzedaż eksportowa</i>	8 809	16 639	369	25 817	-	25 817
Pozostałe przychody	-	30	229	259	-	259
Koszt własny sprzedaży	(18 186)	(80 271)	(874)	(99 331)	(176)	(99 507)
Wynik brutto na sprzedaży	8 116	22 282	98	30 496	(10)	30 486
Koszty sprzedaży	(1 238)	(3 665)	(3 746)	(8 649)	(2)	(8 651)
Koszty ogólnego zarządu	-	-	(7 066)	(7 066)	(381)	(7 447)
Pozostałe przychody i koszty operacyjne	(476)	(239)	(158)	(873)	192	(681)
Wynik z działalności operacyjnej	6 402	18 378	(10 872)	13 908	(201)	13 707
Przychody finansowe	-	-	38	38	-	38
Koszty finansowe	-	-	(1 005)	(1 005)	(42)	(1 047)
Wynik przed opodatkowaniem	6 402	18 378	(11 839)	12 941	(243)	12 698
Podatek dochodowy	-	-	(2 453)	(2 453)	46	(2 407)
Wynik netto	6 402	18 378	(14 292)	10 488	(197)	10 291
Amortyzacja	1 156	2 841	705	4 702	-	4 702

Przychody i koszty Za okres od 1.07.2020 - 30.09.2020 roku (niebadane)	Segment Electro&Tech	Segment Systemów Rurowych	Pozostała działalność niealokowana	Razem działalność kontynuowana	Działalność zaniechana	Razem Spółka
Przychody ze sprzedaży w tym:	8 589	29 701	230	38 520	38	38 558
<i>Sprzedaż krajowa</i>	6 404	26 049	138	32 591	38	32 629
<i>Sprzedaż eksportowa</i>	2 185	3 652	92	5 929	-	5 929
Pozostałe przychody	414	655	499	1 568	-	1 568
Koszt własny sprzedaży	(5 737)	(22 873)	(224)	(28 834)	(38)	(28 872)
Wynik brutto na sprzedaży	3 266	7 483	505	11 254	-	11 254
Koszty sprzedaży	(1 116)	(1 864)	(187)	(3 167)	(3)	(3 170)
Koszty ogólnego zarządu	-	-	(2 183)	(2 183)	(119)	(2 302)
Pozostałe przychody i koszty operacyjne	(183)	(242)	(96)	(521)	(250)	(771)
Wynik z działalności operacyjnej	1 967	5 377	(1 961)	5 383	(372)	5 011
Przychody finansowe	-	-	3	3	-	3
Koszty finansowe	-	-	(418)	(418)	(14)	(432)
Wynik przed opodatkowaniem	1 967	5 377	(2 376)	4 968	(386)	4 582
Podatek dochodowy	-	-	(977)	(977)	73	(904)
Wynik netto	1 967	5 377	(3 353)	3 991	(313)	3 678
Amortyzacja	473	899	244	1 616	-	1 616

Dodatkowe informacje i objaśnienia do śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego załączone na stronach od 10 do 27 stanowią jego integralną część

Przychody i koszty Za okres od 1.01.2020 - 30.09.2020 roku (niebadane)	Segment Electro&Tech	Segment Systemów Rurowych	Pozostała działalność niealokowana	Razem działalność kontynuowana	Działalność zaniechana	Razem Spółka
Przychody ze sprzedaży w tym:	24 498	78 940	549	103 987	1 132	105 119
<i>Sprzedaż krajowa</i>	18 469	69 990	261	88 720	576	89 296
<i>Sprzedaż eksportowa</i>	6 029	8 950	288	15 267	556	15 823
Pozostałe przychody	615	999	909	2 523	-	2 523
Koszt własny sprzedaży	(17 676)	(61 843)	(577)	(80 096)	(1 515)	(81 611)
Wynik brutto na sprzedaży	7 437	18 096	881	26 414	(383)	26 031
Koszty sprzedaży	(2 610)	(5 194)	(916)	(8 720)	(137)	(8 857)
Koszty ogólnego zarządu	-	-	(6 817)	(6 817)	(412)	(7 229)
Pozostałe przychody i koszty operacyjne	(491)	(577)	(72)	(1 140)	(440)	(1 580)
Wynik z działalności operacyjnej	4 336	12 325	(6 924)	9 737	(1 372)	8 365
Przychody finansowe	-	-	13	13	-	13
Koszty finansowe	-	-	(1 240)	(1 240)	(42)	(1 282)
Wynik przed opodatkowaniem	4 336	12 325	(8 151)	8 510	(1 414)	7 096
Podatek dochodowy	-	-	(1 951)	(1 951)	282	(1 669)
Wynik netto	4 336	12 325	(10 102)	6 559	(1 132)	5 427
Amortyzacja	1 424	2 649	667	4 740	215	4 955

Pozostałe informacje 30 września 2021 roku (niebadane)	Segment Electro&Tech	Segment Systemów Rurowych	Pozostała działalność niealokowana	Działalność zaniechana	Razem
Aktywa segmentu	43 081	76 623	9 492	11 497	140 693
- majątek trwały	32 069	55 069	9 492	11 497	108 127
- wartość firmy	59	-	-	-	59
- zapasy	10 953	21 554	-	-	32 507
Zobowiązania segmentu	5 536	721	2 028	1 090	9 375
- zobowiązania z tytułu leasingu	5 536	721	2 028	1 090	9 375
Odpisy aktualizujące	1 195	2 608	168	12 194	16 165
- majątek trwały	114	685	-	-	799
- wartość firmy	-	-	-	12 044	12 044
- zapasy	1 081	1 923	168	150	3 322

Pozostałe informacje 31 grudnia 2020 roku (badane)	Segment Electro&Tech	Segment Systemów Rurowych	Pozostała działalność niealokowana	Działalność zaniechana	Razem
Aktywa segmentu	36 378	72 790	10 146	11 588	130 902
- majątek trwały	27 403	57 757	10 128	11 500	106 788
- wartość firmy	59	-	-	-	59
- zapasy	8 916	15 033	18	88	24 055
Zobowiązania segmentu	2 100	650	2 456	1 160	6 366
- zobowiązania z tytułu leasingu	2 100	650	2 456	1 160	6 366
Odpisy aktualizujące	1 110	2 842	143	12 545	16 640
- majątek trwały	83	786	16	-	885
- wartość firmy	-	-	-	12 044	12 044
- zapasy	1 027	2 056	127	501	3 711

Główne rynki zbytu Kryterium lokalizacji klientów	Przychody ze sprzedaży za okres 3 miesięcy zakończony dnia					
	30 września 2021 roku (niebadane)			30 września 2020 roku (niebadane)		
	Działalność kontynuowana	Działalność zaniechana	Razem Spółka	Działalność kontynuowana	Działalność zaniechana	Razem Spółka
Polska	35 824	31	35 855	32 591	38	32 629
Eksport	10 470	-	10 470	5 929	-	5 929
Europa Zachodnia	6 057	-	6 057	1 873	-	1 873
Europa Środkowa	2 566	-	2 566	1 440	-	1 440
Kierunki wschodnie	1 279	-	1 279	2 212	-	2 212
Skandynawia	552	-	552	371	-	371
Pozostałe kraje	16	-	16	33	-	33
Razem	46 294	31	46 325	38 520	38	38 558

Dodatkowe informacje i objaśnienia do śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego załączone na stronach od 10 do 27 stanowią jego integralną część

Główne rynki zbytu Kryterium lokalizacji klientów	Przychody ze sprzedaży za okres 9 miesięcy zakończony dnia					
	30 września 2021 roku (niebadane)			30 września 2020 roku (niebadane)		
	Działalność kontynuowana	Działalność zaniechana	Razem Spółka	Działalność kontynuowana	Działalność zaniechana	Razem Spółka
Polska	103 751	166	103 917	88 720	576	89 296
Eksport	25 817	-	25 817	15 267	556	15 823
Europa Zachodnia	12 220	-	12 220	4 879	556	5 435
Europa Środkowa	6 476	-	6 476	3 617	-	3 617
Kierunki wschodnie	4 917	-	4 917	4 803	-	4 803
Skandynawia	2 175	-	2 175	1 933	-	1 933
Pozostałe kraje	29	-	29	35	-	35
Razem	129 568	166	129 734	103 987	1 132	105 119

12. Działalność zaniechana

W dniu 28 stycznia 2020 roku Rada Nadzorcza Spółki wyraziła zgodę na podjęcie przez Zarząd Spółki czynności zmierzających do zakończenia prowadzenia działalności operacyjnej w zakładzie produkcyjnym Wirbet w Ostrowie Wielkopolskim (dalej „Wirbet” lub „Zakład”). Decyzja ta została podjęta na podstawie przeprowadzonych przez Zarząd przeglądów opcji strategicznych oraz kompleksowej analizy rentowności działalności Wirbetu. Przegląd opcji strategicznych obejmował sprzedaż Zakładu jako przedsiębiorstwa lub jego zorganizowanej części, jak również zakończenie prowadzenia działalności przez Wirbet oraz podjęcia kroków zmierzających do sprzedaży majątku Zakładu. Produkcja i sprzedaż wyrobów gotowych Wirbetu stanowiła część segmentu Electro&Tech.

W związku z udzieloną, przez Radę Nadzorczą Spółki, zgodą Zarząd podjął działania, które wygasiły działalność operacyjną Wirbetu i przeznaczył majątek Zakładu na sprzedaż.

W poniższych tabelach przedstawiono wynik działalności zaniechanej oraz pozostałe dane finansowe w układzie prezentowanym w nocie o segmentach operacyjnych Spółki:

	Za okres 1.07.2021 - 30.09.2021 (niebadane)	Za okres 1.01.2021 - 30.09.2021 (niebadane)	Za okres 1.07.2020 - 30.09.2020 (niebadane)	Za okres 1.01.2020 - 30.09.2020 (niebadane)
Przychody i koszty				
Przychody ze sprzedaży	31	166	38	1 132
Koszt własny sprzedaży	(14)	(176)	(38)	(1 515)
Wynik brutto na sprzedaży	17	(10)	-	(383)
Koszty sprzedaży	-	(2)	(3)	(137)
Koszty ogólnego zarządu	(124)	(381)	(119)	(412)
Pozostałe przychody i koszty operacyjne	43	192	(250)	(440)
Wynik z działalności operacyjnej	(64)	(201)	(372)	(1 372)
Przychody finansowe	-	-	-	-
Koszty finansowe	(14)	(42)	(14)	(42)
Wynik przed opodatkowaniem	(78)	(243)	(386)	(1 414)
Podatek dochodowy	15	46	73	282
Wynik netto	(63)	(197)	(313)	(1 132)
Amortyzacja	-	-	-	215

Pozostałe informacje	30 września 2021 roku (niebadane)	31 grudnia 2020 roku (badane)
Aktywa	11 497	11 588
- majątek trwały	11 497	11 500
- zapasy	-	88
Zobowiązania	1 090	1 160
Zobowiązania z tytułu leasingu prawa wieczystego użytkowania gruntów	1 090	1 160
Odpisy aktualizujące	150	501
- zapasy	150	501

Dodatkowe informacje i objaśnienia do śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego załączone na stronach od 10 do 27 stanowią jego integralną część

Przepływy środków pieniężnych	Okres zakończony 30 września 2021 roku (niebadane)	Okres zakończony 30 września 2020 roku (niebadane)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(172)	4
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	18	68
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(70)	43
PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NETTO	(224)	115

13. Informacje w zakresie rodzaju oraz kwoty pozycji wpływających na aktywa, zobowiązania, kapitał własny, zysk netto lub przepływy pieniężne, które są nietypowe ze względu na ich rodzaj, wielkość lub częstotliwość

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły inne istotne nietypowe pozycje wpływające na aktywa, zobowiązania, kapitał własny, wynik netto i przepływy pieniężne poza opisanymi w niniejszym sprawozdaniu.

14. Rzeczowe aktywa trwałe, aktywa z tytułu prawa do użytkowania oraz aktywa trwałe i zobowiązania zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży

Rzeczowe aktywa trwałe - wartości netto	30 września 2021 roku (niebadane)	31 grudnia 2020 roku (badane)
Grunty	2 150	2 150
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	35 504	36 122
Urządzenia techniczne i maszyny	37 492	36 313
Środki transportu	436	370
Pozostałe środki trwałe	2 968	3 014
Środki trwałe w budowie i zaliczki na środki trwałe w budowie	1 065	5 118
Razem	79 615	83 087

Zmiana wartości netto rzeczowych aktywów trwałych	Okres zakończony 30 września 2021 (niebadane)	Rok zakończony 31 grudnia 2020 (badane)
Wartość netto środków trwałych na początek okresu	83 087	93 966
<i>Zwiększenia stanu z tytułu</i>		
Zakupu i modernizacji	4 972	3 765
Reklasyfikacja z wartości niematerialnych w budowie	23	192
Razem	4 995	3 957
<i>Zmniejszenia stanu z tytułu</i>		
Amortyzacji za okres	(3 926)	(5 625)
Reklasyfikacja do aktywów z tyt. prawa do użytkowania	(4 481)	-
Reklasyfikacja do aktywów trwałych sklasyfikowanych do sprzedaży	-	(9 125)
Sprzedaży i likwidacji	(60)	(5)
Utworzenie odpisów aktualizujących	-	(81)
Razem	(8 467)	(14 836)
Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	79 615	83 087

Zmiana wartości odpisu aktualizującego rzeczowe aktywa trwałe	Okres zakończony 30 września 2021 (niebadane)	Rok zakończony 31 grudnia 2020 (badane)
Odpisy na początek okresu	796	715
Utworzenie	-	81
Wykorzystanie	(111)	-
Odpisy na koniec okresu	685	796

Aktywa z tytułu prawa do użytkowania - wartości netto	30 września 2021 roku (niebadane)	31 grudnia 2020 roku (badane)
Prawo wieczystego użytkowania gruntów	3 748	4 020
Urządzenia techniczne i maszyny	6 415	1 825
Środki transportu	530	798
Razem	10 693	6 643

Dodatkowe informacje i objaśnienia do śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego załączone na stronach od 10 do 27 stanowią jego integralną część

Zmiana wartości netto aktywów z tytułu prawa do użytkowania	Okres zakończony 30 września 2021 (niebadane)	Rok zakończony 31 grudnia 2020 (badane)
Wartość netto na początek okresu	6 643	8 784
<i>Zwiększenia stanu z tytułu</i>		
Nabywanie w drodze umów leasingu	4 696	928
Przyjęcie ze środków trwałych w budowie	75	-
Razem	4 771	928
<i>Zmniejszenia stanu z tytułu</i>		
Amortyzacji za okres	(449)	(606)
Sprzedaży	(241)	
Utworzenie odpisów aktualizujących	(31)	
Reklasyfikacja do aktywów trwałych sklasyfikowanych do sprzedaży	-	(2 463)
Razem	(721)	(3 069)
Wartość netto aktywów z tytułu prawa do użytkowania na koniec okresu	10 693	6 643

Grunty, prawo wieczystego użytkowania gruntów i budynki o wartości bilansowej objęte są hipoteką ustanowioną w celu zabezpieczenia kredytów bankowych Spółki.

Aktywa trwałe i zobowiązania zakwalifikowane jako przeznaczone do sprzedaży stanowią składniki majątku zaniechanej działalności operacyjnej zakładu w Ostrowie Wielkopolskim (nota nr II.12 Działalność zaniechana).

Aktywa trwałe i zobowiązania zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	30 września 2021 roku (niebadane)	31 grudnia 2020 roku (badane)
<i>Aktywa</i>		
Rzeczowe aktywa trwałe	9 034	9 037
Aktywa z tytułu prawa do użytkowania	2 463	2 463
Aktywa trwałe zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	11 497	11 500
<i>Zobowiązania</i>		
Pozostałe rezerwy	319	319
Zobowiązania z tytułu leasingu	1 090	1 160
Zobowiązania bezpośrednio związane z aktywami trwałymi zaklasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży	1 409	1 479
Aktywa / Zobowiązania netto zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	10 088	10 021

Zmiana wartości aktywów trwałych i zobowiązań zaklasyfikowanych jako przeznaczonych do sprzedaży oraz działalności zaniechanej	Okres zakończony 30 września 2021 (niebadane)	Rok zakończony 31 grudnia 2020 (badane)
<i>Aktywa</i>		
Wartość bilansowa brutto na początek okresu	21 648	-
Przeklasyfikowanie	-	21 819
Zmniejszenia z tytułu sprzedaży i likwidacji	(34)	(171)
Razem	21 614	21 648
Wartość umorzenia na początek okresu	10 148	-
Przeklasyfikowanie	-	10 232
Zmniejszenia z tytułu sprzedaży i likwidacji	(31)	(84)
Wartość umorzenia na koniec okresu	10 117	10 148
Wartość odpisów aktualizujących na początek okresu	-	-
Przeklasyfikowanie	(31)	-
Utworzenie odpisu aktualizującego	31	23
Zmniejszenia z tytułu sprzedaży i likwidacji	-	(23)
Wartość odpisów aktualizujących na koniec okresu	-	-
Wartość netto na początek okresu	11 500	-
Wartość netto na koniec okresu	11 497	11 500

Dodatkowe informacje i objaśnienia do śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego załączone na stronach od 10 do 27 stanowią jego integralną część

Zmiana wartości aktywów trwałych i zobowiązań zaklasyfikowanych jako przeznaczonych do sprzedaży oraz działalności zaniechanej	Okres zakończony 30 września 2021 (niebadane)	Rok zakończony 31 grudnia 2020 (badane)
<i>Zobowiązania z tytułu leasingu</i>		
Wartość bilansowa na początek okresu	1 160	-
Przeklasyfikowanie	-	1 122
Splata zobowiązania	(111)	-
Zwiększenie z tytułu odsetek (dyskonto)	41	38
Wartość bilansowa na koniec okresu	1 090	1 160
<i>Pozostałe rezerwy długoterminowe</i>		
Wartość bilansowa na początek okresu	319	-
Przeklasyfikowanie	-	319
Wartość bilansowa na koniec okresu	319	319
Wartość zobowiązania z tytułu aktywów trwałych sklasyfikowanych do sprzedaży na koniec okresu	1 409	1 479

15. Wartości niematerialne

Wartości niematerialne - wartości netto	30 września 2021 roku (niebadane)	31 grudnia 2020 roku (badane)
Wartość zakończonych prac rozwojowych	475	286
Inne wartości niematerialne	1 383	1 567
Wartości niematerialne w budowie (w tym realizowane projekty rozwojowe)	4 464	3 705
Razem	6 322	5 558

Zmiana wartości netto wartości niematerialnych	Okres zakończony 30 września 2021 (niebadane)	Rok zakończony 31 grudnia 2020 (badane)
Wartość netto wartości niematerialnych na początek okresu	5 558	5 032
<i>Zwiększenia stanu z tytułu</i>		
Nabywanie wytworzenie	1 114	1 216
Razem	1 114	1 216
<i>Zmniejszenia stanu z tytułu</i>		
Odpisu aktualizującego za okres sprawozdawczy	-	(83)
Odpisu amortyzacyjnego za okres sprawozdawczy	(327)	(415)
Przeniesienie na rzeczowe aktywa trwałe	(23)	(192)
Razem	(350)	(690)
Wartość netto wartości niematerialnych na koniec okresu	6 322	5 558

Zmiana wartości odpisu aktualizującego wartości niematerialne	Okres zakończony 30 września 2021 (niebadane)	Rok zakończony 31 grudnia 2020 (badane)
Odpisy na początek okresu	88	5
Utworzenie	-	83
Wykorzystanie	(5)	-
Odpisy na koniec okresu	83	88

Dodatkowe informacje i objaśnienia do śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego załączone na stronach od 10 do 27 stanowią jego integralną część

16. Informacje o wartości zapasów oraz odpisach aktualizujących wartość zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania i odwróceniu odpisów z tego tytułu

Zapasy	30 września 2021 roku (niebadane)	31 grudnia 2020 roku (badane)
<i>Materiały (według ceny nabycia)</i>		
Wartość brutto	13 694	7 465
Odpisy	1 151	1 118
Wartość netto po odpisach	12 543	6 347
<i>Półprodukty i produkcja w toku (według kosztu wytworzenia)</i>		
Wartość brutto	6 675	6 381
Odpisy	700	600
Wartość netto po odpisach	5 975	5 781
<i>Produkty gotowe (według kosztu wytworzenia)</i>		
Wartość brutto	12 350	10 431
Odpisy	1 072	1 544
Wartość netto po odpisach	11 278	8 887
<i>Towary handlowe (według ceny nabycia)</i>		
Wartość brutto	3 110	3 489
Odpisy	399	449
Wartość netto po odpisach	2 711	3 040
Zapasy wg cen nabycia/wytworzenia	35 829	27 766
Odpisy	3 322	3 711
w tym:		
odpisy z działalności kontynuowanej	3 172	3 210
odpisy z działalności zaniechanej	150	501
Zapasy ogółem, według niższej z dwóch wartości: ceny nabycia (kosztu wytworzenia) oraz wartości netto możliwej do uzyskania	32 507	24 055

Zmiana wartości odpisu aktualizującego zapasy	Okres zakończony 30 września 2021 (niebadane)	Rok zakończony 31 grudnia 2020 (badane)
Odpisy na początek okresu	3 711	2 953
Utworzenie	1 008	1 908
Rozwiązanie	(365)	(129)
Wykorzystanie	(1 032)	(1 021)
Odpisy na koniec okresu	3 322	3 711

17. Informacje o należnościach oraz odpisach aktualizujących należności

Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	30 września 2021 roku (niebadane)	31 grudnia 2020 roku (badane)
Należności z tytułu dostaw i usług	39 464	22 810
Pozostałe należności od osób trzecich	57	505
w tym:		
Dotyczące szkód	48	492
Inne	9	13
Razem (netto)	39 521	23 315
Odpis aktualizujący należności	1 806	1 874
Należności brutto	41 327	25 189

Zmiany odpisu aktualizującego należności	Okres zakończony 30 września 2021 (niebadane)	Rok zakończony 31 grudnia 2020 (badane)
Odpis aktualizujący na początek okresu	1 874	3 653
Utworzenie	72	116
Wykorzystanie	(45)	(1 161)
Odpisanie niewykorzystanych kwot (rozwiązanie odpisu)	(95)	(734)
Odpisy na koniec okresu	1 806	1 874

Dodatkowe informacje i objaśnienia do śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego załączone na stronach od 10 do 27 stanowią jego integralną część

18. Informacje o rozliczeniach międzyokresowych

Rozliczenia międzyokresowe długoterminowe	30 września 2021 roku (niebadane)	31 grudnia 2020 roku (badane)
Certyfikacja wyrobów zgodnie z normami	705	689
Razem	705	689

Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe	30 września 2021 roku (niebadane)	31 grudnia 2020 roku (badane)
Certyfikacja wyrobów zgodnie z normami	333	319
Roczne ubezpieczenie majątkowe	265	85
Roczne licencje za oprogramowania	54	64
Pozostałe (w tym przeglądy okresowe stanu technicznego majątku)	87	80
Razem	739	548

19. Oprocentowane kredyty bankowe i pożyczki

Kredyty bankowe	Ostateczny termin spłaty	30 września 2021 roku (niebadane)	31 grudnia 2020 roku (badane)
Kredyt A - kredyt terminowy otrzymany w kwocie 15 000 tys. złotych, oprocentowany WIBOR 1M plus marża	30 września 2024 roku	-	2 157
Kredyt C - kredyt terminowy otrzymany w kwocie 22 500 tys. złotych, oprocentowany WIBOR 1M plus marża	30 września 2024 roku	4 622	5 969
Kredyt D1 - kredyt odnawialny otrzymany w kwocie 10 000 tys. złotych, oprocentowany WIBOR 1M plus marża	30 września 2022 roku	-	9 860
Kredyt F - kredyt terminowy otrzymany w kwocie 9 000 tys. złotych, oprocentowany WIBOR 1M plus marża	30 września 2024 roku	4 410	4 461
Kredyty długoterminowe razem		9 032	22 447
Kredyt A - kredyt terminowy otrzymany w kwocie 15 000 tys. złotych, oprocentowany WIBOR 1M plus marża	30 września 2024 roku	2 820	636
Kredyt B - kredyt terminowy otrzymany w kwocie 40 270 tys. złotych, oprocentowany WIBOR 1M plus marża	30 września 2024 roku	875	4 433
Kredyt C - kredyt terminowy otrzymany w kwocie 22 500 tys. złotych, oprocentowany WIBOR 1M plus marża	30 września 2024 roku	1 314	-
Kredyt D1 - kredyt odnawialny otrzymany w kwocie 10 000 tys. złotych, oprocentowany WIBOR 1M plus marża	30 września 2022 roku	10 019	-
Kredyty krótkoterminowe razem		15 028	5 069
KREDYTY RAZEM		24 060	27 516

W okresie sprawozdawczym nie zawierano żadnych umów zmieniających do umowy kredytowej.

20. Zobowiązania z tytułu leasingu

Zobowiązania z tytułu leasingu	30 września 2021 roku (niebadane)	31 grudnia 2020 roku (badane)
Zobowiązania z tytułu leasingu, w tym:	8 285	5 206
- leasing prawa wieczystego użytkowania gruntów	2 866	3 212
- leasing urządzeń technicznych i maszyn	4 942	1 386
- leasing środków transportu	477	608
Razem	8 285	5 206
- krótkoterminowe	1 871	1 040
- długoterminowe	6 414	4 166

Dodatkowe informacje i objaśnienia do śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego załączone na stronach od 10 do 27 stanowią jego integralną część

21. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Odroczony podatek dochodowy	30 września 2021 roku (niebadane)	31 grudnia 2020 roku (badane)
<i>Rezerwa z tytułu podatku odroczonego</i>		
Różnica w wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawa wieczystego użytkowania gruntów	9 973	9 111
Razem rezerwa z tytułu podatku odroczonego	9 973	9 111
<i>Aktywa na odroczonego podatek dochodowy</i>		
Odpisy aktualizujące majątek obrotowy (należności i zapasy)	652	759
Pozycje dot. działalności finansowej (kredyt, leasing, zabezpieczenia)	1 850	1 174
Rezerwy:	1 243	1 072
- rezerwy na świadczenia pracownicze	440	425
- rezerwy na utylizację odpadów	65	64
- rezerwy na premie dla klientów z tyt. wykonanej sprzedaży	245	303
- rezerwy na zwroty towarów	265	243
- pozostałe rezerwy	228	37
Niewypłacone wynagrodzenia z narzutami	77	78
Straty możliwe do odliczenia od przyszłych dochodów do opodatkowania	-	545
Pozostałe, w tym różnice kursowe z wyceny	93	70
Razem aktywa na odroczonego podatek dochodowy	3 915	3 698
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego pomniejszona o aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	6 058	5 413

22. Informacje o rezerwach na świadczenia pracownicze oraz pozostałych rezerwach

Rezerwy na świadczenia pracownicze	Odprawy emerytalne	Odprawy rentowe	Nagrody jubileuszowe	Niewykorzystane urlopy	Razem
Rezerwa długoterminowa	543	40	332	-	915
Rezerwa krótkoterminowa	78	5	24	305	412
Na dzień 31 grudnia 2020 roku (badane)	621	45	356	305	1 327
Koszty bieżącego zatrudnienia	-	-	-	642	642
Wypłacone świadczenia	(28)	-	(39)	(538)	(605)
Zmiany w okresie:	(28)	-	(39)	104	37
Rezerwa długoterminowa	543	40	315	-	898
Rezerwa krótkoterminowa	50	5	2	409	466
Na dzień 30 września 2021 roku (niebadane)	593	45	317	409	1 364

Zmiana stanu pozostałych rezerw krótkoterminowych	Rezerwa na bonusy posprzedażowe	Rezerwa na kary i reklamacje	Inne rezerwy	Razem
<i>Na dzień 1 stycznia 2021 roku</i>		1 594	11	153
Utworzone		2 737	101	306
Wykorzystanie		(3 039)	(7)	(353)
Rozwiązanie		-	(4)	-
Na dzień 30 września 2021 roku (niebadane)		1 292	101	106
<i>Na dzień 1 stycznia 2020 roku</i>		1 361	303	266
Utworzone		3 523	41	822
Wykorzystanie		(3 290)	(333)	(935)
Na dzień 31 grudnia 2020 roku (badane)		1 594	11	153

Dodatkowe informacje i objaśnienia do śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego załączone na stronach od 10 do 27 stanowią jego integralną część

23. Informacje o pozostałych zobowiązaniach niefinansowych

Pozostałe zobowiązania niefinansowe	30 września 2021 roku (niebadane)	31 grudnia 2020 roku (badane)
<i>Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń</i>		
Podatek VAT	850	267
Podatek dochodowy od osób fizycznych	299	192
Zobowiązania z tytułu ZUS	1 212	1 112
Pozostałe podatki	1	9
<i>Pozostałe</i>		
Zobowiązania wobec pracowników z tytułu wynagrodzeń	2 180	2 202
Dostawy w drodze (przychody zafakturowane)	180	149
ZFŚS	4	7
Inne zobowiązania niefinansowe	91	37
Razem	4 817	3 975

24. Informacje o istotnych transakcjach nabycia lub sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych

W okresie sprawozdawczym Spółka oddała do użytkowania linię produkcyjną do rozdmuchu średnicowego o wartości 4,5 mln PLN zlokalizowaną w zakładzie produkcyjnym w Człuchowie.

25. Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły istotne rozliczenia z tytułu spraw sądowych.

26. Informacje na temat zmian sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych jednostki

W okresie sprawozdawczym nie odnotowano zmian mających wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych Spółki.

27. Informacje o niespłaceniu kredytu lub pożyczki lub naruszeniu istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki, w odniesieniu do których nie ujęto żadnych działań naprawczych do końca okresu sprawozdawczego

28. W okresie sprawozdawczym nie miały miejsca żadne naruszenia postanowień umów kredytowych i pożyczek. Informacje o zawarciu przez emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązanymi

W okresie sprawozdawczym RADPOL S.A. nie zawierała żadnych znaczących transakcji z podmiotami powiązanymi.

29. W przypadku instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej - informacje o zmianie sposobu (metody) jej ustalania

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zmiany metod wyceny.

30. Informacje dotyczące zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zmiany klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów.

31. Informacje dotyczące emisji, wykupu i spłaty nieudziałowych i kapitałowych papierów wartościowych

W okresie sprawozdawczym Spółka nie emitowała, nie wykupywała oraz nie spłacała nieudziałowych ani kapitałowych papierów wartościowych.

Dodatkowe informacje i objaśnienia do śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego załączone na stronach od 10 do 27 stanowią jego integralną część

32. Informacje dotyczące wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy, łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję, z podziałem na akcje zwykłe i uprzywilejowane

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki zgodnie z podjętą Uchwałą nr 6 z dnia 24 maja 2021 roku postanowiło przeznaczyć zysk netto osiągnięty w roku obrotowym zakończonym dnia 31 grudnia 2020 roku w kwocie 5.591.048,53 złotych w całości na kapitał zapasowy Spółki (pozycja zyski zatrzymane).

Na dzień 30 czerwca 2021 roku istnieją ograniczenia dotyczące wypłaty dywidendy wynikające z umowy kredytu z dnia 4 września 2012 roku z późniejszymi zmianami. Ograniczenie zostało zdefiniowane tak, że bez pisemnej zgody kredytodawcy nie zostanie podjęta żadna uchwała Walnego Zgromadzenia Spółki o podziale zysku i wypłacie dywidendy, ani wypłacie zaliczki na poczet dywidendy jeżeli łączna wartość takich wypłat przekroczy 40% wartości zysku netto i wskaźnik Zadłużenie Netto do EBITDA nie będzie wyższy niż 2,5.

33. Wskazanie zdarzeń, które wystąpiły po dniu, na który sporządzono kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe, nieujętych w tym sprawozdaniu, a mogących w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe emitenta

Po dniu bilansowym nie wystąpiły istotne zdarzenia mogące mieć wpływ na informacje ujęte w niniejszym sprawozdaniu finansowym, a mogące wpływać na przyszłe wyniki finansowe Spółki.

34. Informacje dotyczące zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego

Gwarancje udzielone	30 września 2021 roku (niebadane)	31 grudnia 2020 roku (badane)
Gwarancje bankowe udzielane jako zabezpieczenie wykonania umów handlowych	778	917
Gwarancje bankowe udzielane jako zabezpieczenie zapłaty	-	-
Razem	778	917

Zmiana stanu gwarancji udzielonych	Okres zakończony 30 września 2020 (niebadane)	Rok zakończony 31 grudnia 2020 (badane)
<i>Gwarancje bankowe udzielane jako zabezpieczenie wykonania umów handlowych</i>		
Stan na początek okresu	917	839
Otrzymane	-	377
Wygasłe	(139)	(299)
Stan na koniec okresu	778	917
<i>Gwarancje bankowe udzielane jako zabezpieczenie zapłaty</i>		
Stan na początek okresu	-	500
Wygasłe	-	(500)
Stan na koniec okresu	-	-
Gwarancje udzielone - stan na koniec okresu	778	917

Na dzień sprawozdawczy Spółka nie posiadała otrzymanych gwarancji bankowych jako zabezpieczenie wykonania umów handlowych.

35. Inne informacje mogące w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego Emitenta

Poza opisanymi w niniejszym sprawozdaniu informacjami, nie miały miejsca żadne istotne zdarzenia, mogące mieć wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego, oraz które w istotny sposób mogłyby wpłynąć na ocenę możliwości realizacji zobowiązań przez RADPOL S.A.

III. POZOSTAŁE INFORMACJE

1. Opis organizacji grupy kapitałowej

RADPOL S.A. nie tworzy ani nie wchodzi w skład grupy kapitałowej.

2. Wskazanie skutków zmian w strukturze jednostki gospodarczej

W okresie sprawozdawczym oraz do dnia niniejszego raportu nie miały miejsca zmiany w strukturze Spółki.

3. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany okres

Spółka nie publikowała prognoz wyników na 2021 rok.

4. Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki

Według najlepszej wiedzy Zarządu Spółki na dzień publikacji niniejszego sprawozdania tj. na dzień 28 października 2021 roku, lista akcjonariuszy RADPOL S.A. posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu przedstawia się następująco:

Akcjonariat RADPOL S.A.	Rodzaj akcji	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym (%)	Liczba głosów na WZ	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZ (%)	Wartość nominalna akcji (0,03 zł)
THC-SICAV-RAIF S.A.	na okaziciela	35 439 056	92,63	35 439 056	92,63	1 063 171,68
RADPOL S.A. (skupione akcje własne) (*)	na okaziciela	284 610	0,74	284 610	0,74	8 538,30
Pozostali akcjonariusze	na okaziciela	2 536 939	6,63	2 536 939	6,63	76 108,17
Razem		38 260 605	100,00	38 260 605	100,00	1 147 818,15

(*) akcje należące pośrednio do THC-SICAV-RAIF S.A.

5. Zestawienie stanu posiadania akcji Emitenta lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące Emitenta na dzień przekazania raportu kwartalnego, wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania, w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego, odrębnie dla każdej z osób

Na dzień przekazania niniejszego sprawozdania osoby wchodzące w skład organów Spółki, tj. Rady Nadzorczej i Zarządu nie posiadały akcji RADPOL S.A.

Ponadto w okresie od przekazania poprzedniego raportu okresowego (tj. od dnia 9 września 2021 roku) do dnia przekazania niniejszego raportu kwartalnego osoby zarządzające i nadzorujące Spółkę nie nabywały akcji RADPOL S.A.

6. Wskazanie istotnych postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej, dotyczących zobowiązań oraz wierzytelności Emitenta lub jego jednostki zależnej, ze wskazaniem przedmiotu postępowania, wartości przedmiotu sporu, daty wszczęcia postępowania, stron wszczętego postępowania oraz stanowiska Emitenta

W omawianym okresie sprawozdawczym Spółka nie była stroną żadnych istotnych spraw sądowych ani postępowań toczących się przed organami administracji publicznej.

7. Informacje o udzieleniu przez Emitenta lub przez jednostkę od niego zależną poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji

Emitent nie udzielił istotnych poręczeń kredytu, pożyczki lub gwarancji.

Dodatkowe informacje i objaśnienia do śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego załączone na stronach od 10 do 27 stanowią jego integralną część

8. Inne informacje, które zdaniem Emitenta są istotne dla oceny jego sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez Emitenta

Poza opisanymi w niniejszym sprawozdaniu informacjami, nie miały miejsca żadne istotne zdarzenia, mogące mieć wpływ na ocenę sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej oraz wyniku finansowego Spółki oraz które w istotny sposób mogłyby wpłynąć na ocenę możliwości realizacji zobowiązań przez RADPOL S.A. Zarząd Spółki zwraca jednak uwagę na niepewność co do wpływu trwającej pandemii COVID-19 zarówno na Spółkę, jak i na branże w których Spółka funkcjonuje. Ewentualne negatywne skutki pandemii mające wpływ na klientów Spółki, mogą mieć wpływ również na wyniki Spółki, jej sytuację majątkową, kadrową oraz finansową.

9. Wskazanie czynników, które w ocenie Emitenta będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału

Główne czynniki mogące mieć wpływ na działalność RADPOL S.A. na przestrzeni kolejnych miesięcy to:

1. Do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania zakłady produkcyjne Spółki prowadzą działalność bez zmian realizując wszystkie zlecone zamówienia mimo trwającej kolejnej fali zachorowań na COVID-19. Z uwagi na dynamicznie rozwijającą się sytuację nie jest możliwy do oszacowania ewentualny faktyczny i potencjalny wpływ dalszych skutków pandemii COVID-19 na działalność Spółki.
2. Pogłębiające się ograniczenia w dostępności surowców, w szczególności tworzyw sztucznych, oraz dynamiczny wzrost ich cen na rynkach globalnych, mogą być odczuwalne w kolejnych miesiącach również dla Spółki. Ograniczenia przekładały się i nadal przekładają się na wzrosty cen produktów końcowych dla klientów, co wpływało na przesuwanie decyzji inwestycyjnych w oczekiwaniu na spadki cen w poprzednich miesiącach. Ze względu na brak spadków cen i dalsze problemy z dostępnością surowców, inwestycje są kontynuowane z dużymi ograniczeniami czasowymi lub ich realizacja jest odwoływana. Do dnia niniejszego sprawozdania Spółka posiada dostęp do niezbędnych surowców do realizacji posiadanych zamówień oraz na bieżąco weryfikuje cenniki produkowanych wyrobów.
3. Problemy płynnościowe pojawiające się na rynku, mogące dotyczyć klientów Spółki, mogą wpłynąć na zmniejszenie obrotów z klientami, których kondycja finansowa nie będzie pozwalała na poszerzenie współpracy bez możliwości uzyskania dodatkowych zabezpieczeń.
4. Z uwagi na istotne ograniczenia dostępności towarów z Azji w niektórych branżach pojawiają się trendy szukania dostawców tych towarów w Europie. Takie działania mogą mieć pozytywny wpływ na sprzedaż produktów Spółki, które konkurowały dotychczas z dostawami z Azji.
5. Pozytywny wpływ na zainteresowanie produktami Spółki, głównie w obszarze systemów rurowych preizolowanych, stosowanych w procesach budowy, modernizacji oraz remontów sieci ciepłowniczych, mają trendy i działania „antysmogowe”.
6. W opublikowanej Polityce Energetycznej Polski 2040 wskazane zostały cele, w realizacji których mogą być szeroko wykorzystane produkty Radpol, ze szczególnym wskazaniem na systemy rurowe tworzywowe dla celów gazownictwa, preizolowane dla celów modernizacji i budowy sieci ciepłowniczych oraz electro&tech głównie w obszarze energetyki odnawialnej.

10. Podstawowe wskaźniki Spółki w oparciu o niniejsze sprawozdanie

Wskaźniki	Okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2021 roku (niebadane)	Okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2020 roku (niebadane)
rentowność majątku [%]		
wynik finansowy netto (*) x 100%	5,41%	3,08%
suma aktywów		
rentowność kapitału własnego [%]		
wynik finansowy netto (*) x 100%	9,27%	5,28%
kapitał własny		
rentowność EBITDA [%]		
EBITDA (*) x 100%	14,36%	14,13%
Przychody ze sprzedaży (*)		
rentowność wyniku netto [%]		
wynik finansowy netto (*) x 100%	8,09%	6,31%
Przychody ze sprzedaży (*)		
 płynność – wskaźnik płynności I		
aktywa obrotowe	1,59	2,02
zobowiązania krótkoterminowe		
 płynność – wskaźnik płynności III		
środki pieniężne	0,19	0,27
zobowiązania krótkoterminowe		
trwałość struktury finansowania [%]		
(kapitał własny + rezerwy i zobowiązania długoterminowe) x 100%	71,8%	80,3%
suma pasywów		
obciążenie majątku zobowiązaniami [%]		
(suma pasywów – kapitał własny) x 100%	41,7%	41,7%
suma aktywów		

(*) – dane finansowe obejmujące działalność kontynuowaną Spółki

LTM – obejmuje okres 12 miesięcy od 1 października 2020 roku do 30 września 2021 roku i odpowiednio dla okresu porównawczego od 1 października 2019 roku do 30 września 2020 roku

Główny Księgowy

Prezes Zarządu

Członek Zarządu

Wojciech Ordza

Anna Kułach

Marek Biczysko

Człuchów, dnia 28 października 2021 roku

**RADPOL S.A.**

Ul. Batorego 14
77-300 Człuchów



Tel.: +48 59 834 22 71



Fax.: +48 59 834 25 51



E-mail: radpol@radpol.com.pl



WWW: radpol.eu

Znajdź nas w mediach społecznościowych!

