

**RAPORT KWARTALNY ZA OKRES
OD DNIA 01 PAŹDZIERNIKA DO DNIA 31
GRUDNIA 2020 ROKU**

Raport śródroczny zgodny z wymogami MSR 34
„Śródroczna sprawozdawczość finansowa”

Nowa Święta, 15 luty 2021 r

Szanowni Państwo!

Niniejszym przedstawiamy raport za czwarty kwartał 2020 r. oraz za cały ubiegły rok, gdzie zarówno sprzedaż jak i zyski są obciążone wynikami za II i III kwartał tj. okresem z początku pandemii. Za okres czwartego kwartału Spółka odnotowała wzrost przychodów netto ze sprzedaży produktów o ponad 15,5% (IV kw. 2020 r. – 5,15 mln zł. do IV kw. 2019 r. – 4,46 mln zł.) co może świadczyć o odbiciu sioę popytu do poziomów z przed pandemii.

Za cztery kwartały 2020 r. Spółka w porównaniu do trzech kwartałów 2020 r. podwoiła zysk na sprzedaży (4 kw. 2020 r. – 1,4 mln zł. do 3 kw. 2020 r. – 0,6 mln zł.). W czwartym kw. 2020 r. Spółka odnotowała ponad trzykrotnie wyższy wynik na sprzedaży niż za czwarty kw. 2019 r. (IV kw. 2020 r. – 748 tys. zł. do IV kw. 2019 r. – 248 tys. zł.

Za okres czterech kwartałów 2020 roku Spółka KLON SA wykazała ponad 235 tys. zł. zysku netto przy 751 tys. zł. zysku netto w 2019 r. Wynik netto czwartego kwartału 2020 r. jest obarczony znacznymi obciążeniami z tytułu:

- kosztów bilansowych różnic kursowych ponad 400000 zł.
- naliczonych kar przez Lasy Państwowe z tytułu nieodebranego drewna w I półroczu 2020 r. spowodowanego spadkiem zamówień (COVID 19)

Nieznacznie niższe przychody w III kwartale Spółka spowodowane są okresem urlopowym i przerwą produkcyjną na remonty maszyn.

EBITDA wyniosła niespełna 879 tys. PLN i była wyższa o 57% w porównaniu do osiągniętego wyniku w III kw. ub.r. (559 tys. zł.)

Wartość ujemna w pozycji podatek dochodowy i inne obciążenia wyniku jest spowodowana zwiększeniem aktywów z tytułu odroczonego podatku.

Kapitały netto Spółki wyniosły ponad 24,2 mln PLN. Suma bilansowa została spadła do 44,2 mln PLN. Obniżenie sumy bilansowej jest spowodowane przyjętą w ubiegłym roku polityką Zarządu spółki dotycząca obniżania zobowiązań spółki. W wyniku tej strategii zobowiązania spółki spadły w porównaniu do 31.12.2019 r. o ponad 1,5 mln zł.

Sprawozdanie z Całkowitych Dochodów za okres zakończony 31 grudnia 2020 r.

	01.01.2020- 31.12.2020	01.01.2019- 31.12.2019	01.10.2020- 31.12.2020	01.10.2019- 31.12.2019
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	18 441 074,16	20 132 567,54	4 692 364,84	4 456 129,03
od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży produktów	19 210 143,33	20 281 359,31	5 149 105,20	4 118 455,22
Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-1 171 595,59	-963 307,19	-631 619,42	-69 309,94
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	201 450,30	303 154,48	163 644,92	0,00
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	201 076,12	511 360,94	11 234,14	406 983,75
Koszty działalności operacyjnej	17 071 011,41	18 287 663,69	3 943 959,93	4 206 293,00
Amortyzacja	1 140 981,18	1 166 164,32	289 584,69	291 541,08
Zużycie materiałów i energii	9 125 479,48	9 894 954,05	1 932 058,88	2 245 804,09
Usługi obce	3 619 646,24	4 067 468,00	884 912,09	818 445,80
Podatki i opłaty, w tym:	420 640,89	427 860,57	111 305,00	105 276,02
Wynagrodzenia	2 021 222,13	1 847 855,05	540 489,46	371 611,94
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	416 319,84	408 152,83	104 969,19	100 163,95
Pozostałe koszty rodzajowe	148 333,45	137 731,19	68 680,62	31 284,44
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	178 388,20	337 477,68	11 960,00	242 165,68
Zysk (strata) ze sprzedaży	1 370 062,75	1 844 903,85	748 404,91	249 836,03
Pozostałe przychody operacyjne	583 785,14	401 959,22	61 883,65	192 781,31
Pozostałe koszty operacyjne	315 551,52	541 533,91	136 723,58	70 309,79
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 638 296,37	1 705 329,16	673 564,98	372 307,55
Przychody finansowe	49 639,86	66 483,84	-7 050,37	-18 559,43
Koszty finansowe	1 504 217,69	1 059 953,26	729 836,67	237 923,36
Zysk (strata) brutto	183 718,54	711 859,74	-63 322,06	115 824,76
Podatek dochodowy i inne obciążenia wyniku	-51 737,99	-39 800,39	-51 737,99	-58 866,39
Zysk (strata) netto	235 456,53	751 660,13	-11 584,07	174 691,15

Zysk zwykły i zysk rozdwojony(strata) na jedną akcję (w gr na jedną akcję)

	2020 rok	2019 rok
Za okres dwunastu miesięcy	1,17	3,74
Za okres trzech miesięcy	-0,06	0,87

Sprawozdanie z Sytuacji Finansowej za okres zakończony 31 grudnia 2020 r.

AKTYWA	Stan na	Stan na
	31.12.20	31.12.19
Aktywa trwałe	33 879 666,12	33 463 135,81
Wartości niematerialne i prawne	72 820,58	225 741,02
Rzeczowe aktywa trwałe	31 479 612,60	31 013 404,86
Inwestycje długoterminowe	2 201 050,88	2 201 050,88
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	126 182,06	22 939,05
Pozostałe Aktywa	0,00	0,00
Aktywa obrotowe	10 342 786,57	12 162 907,84
Zapasy	7 059 605,50	8 491 135,89
Należności krótkoterminowe	2 609 238,66	2 139 951,63
Pozostałe aktywa finansowe	12 770,00	132 770,00
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	656 997,00	1 354 486,91
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 175,41	44 563,41
Aktywa razem	44 222 452,69	45 626 043,65

PASywa	Stan na	Stan na
	31.12.20	31.12.19
Kapitał (fundusz) własny	24 182 426,17	23 946 969,64
Kapitał (fundusz) podstawowy	2 343 000,00	2 343 000,00
Kapitały rezerwowe	21 603 969,64	20 852 309,51
Zysk (strata) netto	235 456,53	751 660,13
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	20 040 026,52	21 679 074,01
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 185 152,92	3 186 320,90
Zobowiązania długoterminowe razem	8 467 489,49	11 004 940,31
Kredyty i pożyczki	6 822 277,44	8 214 173,44
Zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	1 400 000,00	2 645 000,00
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	245 212,05	145 766,87
Zobowiązania krótkoterminowe razem	7 946 717,37	6 936 725,96
Kredyty i pożyczki	2 249 662,19	1 485 543,72
Zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	29 646,25	1 513 772,05
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	104 136,10	159 429,20
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	5 045 899,55	3 445 890,16
Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	517 373,28	332 090,83
Rozliczenia międzyokresowe	440 666,74	551 086,84
Pasywa razem	44 222 452,69	45 626 043,65

Sprawozdanie z Przepływów Pieniężnych za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2020 r.

	Za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020	Za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk (strata) netto	235 456,53	751 660,13
II. Korekty razem	4 290 118,90	266 026,67
1. Amortyzacja	1 140 981,18	1 166 164,32
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	688 383,26	921 732,10
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	(112 337,65)	-109 237,87
5. Zmiana stanu rezerw	(1 167,98)	(60 018,34)
6. Zmiana stanu zapasów	1 431 530,39	975 794,18
7. Zmiana stanu należności	(469 287,03)	(106 944,61)
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 785 291,84	(2 715 286,40)
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(173 275,11)	193 823,29
10. Inne korekty		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	4 525 575,43	1 017 686,80
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I. Wpływy	118 896,40	165 897,23
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	118 896,40	155 897,23
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	10 000,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	-
b) w pozostałych jednostkach	0,00	10 000,00
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	10 000,00
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	(1 308 979,43)	(691 133,73)
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	(1 308 979,43)	(684 840,73)
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	-
a) w jednostkach powiązanych	0,00	-
b) w pozostałych jednostkach	0,00	-
- nabycie aktywów finansowych	0,00	-
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		(6 293,00)
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(1 190 083,03)	(525 236,50)
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I. Wpływy	1 014 347,44	7 099 018,44
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów.	0,00	-
2. Kredyty i pożyczki	1 014 347,44	5 899 018,44
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	500 000,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	700 000,00
II. Wydatki	(5 047 329,75)	(6 657 550,81)
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		

2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	(1 642 124,97)	(4 840 862,57)
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	(2 745 000,00)	(600 000,00)
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	44 152,08	(342 398,55)
8. Odsetki	(704 356,86)	(874 289,69)
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	(4 032 982,31)	441 467,63
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	(697 489,91)	933 917,93
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	(697 489,91)	933 917,93
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	1 354 486,91	420 568,98
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM	656 997,00	1 354 486,91
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Sprawozdanie z Przepływów Pieniężnych za okres 3 miesięcy zakończony 31 grudnia 2020 r.

	Za okres od 01.10.2020 do 31.12.2020	Za okres od 01.10.2019 do 31.12.2019
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk (strata) netto	(11 584,07)	174 691,15
II. Korekty razem	1 588 131,91	(38 971,78)
1. Amortyzacja	289 584,69	291 541,08
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	132 263,09	212 560,29
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	(109 237,87)
5. Zmiana stanu rezerw	(1 167,98)	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	(301 736,14)	203 829,39
7. Zmiana stanu należności	(206 184,87)	37 449,76
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 788 721,24	(650 359,90)
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(113 348,12)	35 263,81
10. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	1 576 547,84	135 719,37
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I. Wpływy	0,00	23 958,20
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	13 958,20
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	10 000,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	-
b) w pozostałych jednostkach	0,00	10 000,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	-
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	10 000,00
- odsetki	0,00	-
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	-
II. Wydatki	(770 742,95)	(427 428,35)
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	(770 742,95)	(421 135,35)
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	-
a) w jednostkach powiązanych	0,00	-
b) w pozostałych jednostkach	0,00	-
- nabycie aktywów finansowych	0,00	-
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	(6 293,00)
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(770 742,95)	647 002,85
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I. Wpływy	(338 865,54)	1 228 521,98
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów.	0,00	-
2. Kredyty i pożyczki	(338 865,54)	28 521,98
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	500 000,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	700 000,00
II. Wydatki	(1 035 958,66)	(882 767,94)
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	-

2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	141 131,34	(119 527,76)
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	(1 245 000,00)	(500 000,00)
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	237 738,35	(54 638,75)
8. Odsetki	(169 828,35)	(208 601,43)
9. Inne wydatki finansowe	0,00	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	(1 374 824,20)	345 754,04
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	(569 019,31)	78 003,26
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	(569 019,31)	78 003,26
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	1 226 016,31	1 276 483,65
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM	656 997,00	1 354 486,91
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Sprawozdanie ze Zmian w Kapitale Własnym za okres zakończony 31 grudnia 2020 r.

	Za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020 r.	Za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019 r.
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	23 946 969,64	23 195 309,51
- korekty błędów podstawowych	-	-
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	-	-
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	23 946 969,64	23 195 309,51
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2 093 000,00	2 093 000,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	250 000,00	250 000,00
a) zwiększenie (z tytułu)	250 000,00	250 000,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	250 000,00	250 000,00
- dopłaty do kapitału		
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- umorzenia udziałów (akcji)	-	-
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	2 343 000,00	2 343 000,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał podstawowy		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- dopłata Mera S.A.		
- dopłata II udziałowic		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu		
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu		
3.1. Zmiany udziałów (akcji) własnych		
a) zwiększenie		
b) zmniejszenie		
3.2. Udziały (akcje) własne na koniec okresu		
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	7 115 613,88	4 054 372,22
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	751 660,13	3 061 241,66
a) zwiększenie (z tytułu)	751 660,13	3 061 241,66
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		2 500 000,00
- podziału zysku (ustawowo)	751 660,13	561 241,66
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	-
	-	-
- przeniesienie z kapitału a aktualizacji wyceny	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- pokrycia straty	-	-
- przeniesienie wpłat na kapitał zakładowy-rejestracja podwyższenia		
4.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	7 867 274,01	7 115 613,88
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	10 704 273,23	10 732 117,29
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-	(27 844,06)
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
-korekty aktualizującej wartość		
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	27 844,06
- zbycia środków trwałych		27 844,06

	-	-
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	10 704 273,23	10 704 273,23
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	3 004 578,34	5 754 578,34
6.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał rezerwowy	-	(2 750 000,00)
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- z funduszu z aktualizacji wyceny		
-dopłat udziałowców na pokrycie strat		
- dopłata do kapitału rezerwowego	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	2 750 000,00
-przyszłych dopłat		
-przebieganie na kapitał podstawowy wartości nominalnej nowych akcji		250 000,00
-przebieganie na kapitał zapasowy nadwyżki ceny emisyjnej akcji nad wartością nominalną		2 500 000,00
6.2 Należne wpłaty na kapitał rezerwowy		
6.3. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	3 004 578,34	3 004 578,34
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	779 504,19	561 241,66
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	779 504,19	561 241,66
- korekty błędów podstawowych		
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości		
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	779 504,19	561 241,66
7.3. Zmiany zysku z lat ubiegłych	-	27 844,06
a) zwiększenie (z tytułu)	-	27 844,06
- podziału zysku z lat ubiegłych	-	-
-skutki zmiany księgowania leasingów		27 844,06
b) zmniejszenie (z tytułu)	751 660,13	561 241,66
- przeznaczenie zysku na kapitał zapasowy	751 660,13	561 241,66
7.4. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
- korekty błędów podstawowych		
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości		
7.6. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
7.7. Zmiany straty z lat ubiegłych		
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- przeznaczenie zysku na pokrycie straty		
7.8. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	
7.9. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	27 844,06	27 844,06
8. Wynik netto	235 456,53	751 660,13
a) zysk netto	235 456,53	751 660,13
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	24 182 426,17	23 946 969,64
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego	24 182 426,17	23 946 969,64

Informacje ogólne

Nazwa jednostki dominującej:	KLON Spółka Akcyjna
Siedziba:	Nowa Święta 78, 77-400 Złotów
Sąd Rejestrowy, nr KRS:	Sąd Rejonowy w Poznaniu, XXII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
numer KRS	0000383589
Przedmiot działalności:	produkcja pozostałych mebli – PKD 31.09.Z,
Czas trwania spółki:	nieograniczony
Telefon:	67 263 16 12; 67 263 16 22
Fax:	67 263 65 25
REGON	570508174
NIP	767-000-00-23
Adres poczty elektronicznej:	klon@klon.net.pl
Adres strony internetowej:	www.klon.net.pl

KLON S.A. została utworzona Aktem Notarialnym z dnia 07 października 1991 roku Rep. A nr 2697/1991. Spółka jest wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000383589.

Wcześniej Spółka była wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000110869 jako Klon Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

Spółce nadano numer statystyczny REGON 570508174.

Siedziba Spółki mieści się w Nowej Świętej 78, 77-400 Złotów.

Podstawowymi przedmiotami działania Spółki jest:

- 16.10.z - produkcja wyrobów tartacznych
- 16.21.z - produkcja arkuszy fornirowych i płyt wykonanych na bazie drewna
- 16.22.z – produkcja gotowych parkietów podłogowych
- 16.23.z - produkcja pozostałych wyrobów stolarskich i ciesielskich dla budownictwa
- 16.24.z - produkcja opakowań drewnianych
- 16.29.z - produkcja pozostałych wyrobów z drewna; produkcja wyrobów z korka, słomy i materiałów używanych do wyplatania
- 31.09.z - produkcja pozostałych mebli
- 02.20.z - pozyskiwanie drewna
- 52.21.z - działalność usługowa wspomagająca transport lądowy
- 41.20.z - roboty budowlane związane ze wznoszeniem budynków mieszkalnych i niemieszkalnych

Rada Nadzorcza i Zarząd

Zarząd:

Prezes Zarządu Adam Koneczny
Stanisław Matuszak – Członek Zarządu

Rada Nadzorcza:

Krzysztof Łopuszyński – Przewodniczący Rady
Roland Steyer – Członek Rady
Aneta Narejko – Członek Rady
Aneta Kusiak-Guzik - Członek Rady
Michał Łopuszyński - Członek Rady

PRZYJĘTE ZASADY (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI

▲ Oświadczenie o zgodności.

Niniejsze Skrócone Śródroczne Sprawozdanie Finansowe zostało sporządzone zgodnie z MSR 34 oraz zgodnie z odpowiednimi standardami rachunkowości mającymi zastosowanie do śródrocznej sprawozdawczości finansowej przyjętymi przez UE, opublikowanymi i obowiązującymi w czasie przygotowania niniejszego sprawozdania.

▲ Założenie kontynuacji działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w okresie 12 miesięcy po ostatnim dniu bilansowym, czyli po 31.12.2020 roku. Zarząd Spółki nie stwierdza na dzień podpisania sprawozdania istnienia faktów i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenia dla możliwości kontynuowania działalności w okresie 12 miesięcy po dniu bilansowym na skutek zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia dotychczasowej działalności. Do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za 12 miesięcy 2020 roku nie wystąpiły zdarzenia, które nie zostały, a powinny być ujęte w księgach rachunkowych okresu sprawozdawczego.

▲ Połączenie spółek handlowych

W okresie sprawozdawczym, za który sporządzono sprawozdanie finansowe, Spółka nie połączyła się z żadną inną jednostką gospodarczą.

▲ Informacja o zmianach zasad rachunkowości

W okresie od 01.01 do 31.12.2020 r. Spółka nie zmieniła stosowanych zasad rachunkowości.

▲ Format oraz podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Uchwałą NWZ Wspólników z dnia 09 listopada 2009 r. postanowiono, że sprawozdania finansowe Spółki za rok 2009 i lata kolejne będzie sporządzane zgodnie z MSSF/MSR. W związku z powyższym sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej („MSSF”) zatwierdzonymi przez Unię Europejską.

Rok obrotowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym

▲ Uznawanie przychodów

Przychody uznawane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić.

▲ Sprzedaż towarów i produktów

Przychody są ujmowane w momencie, gdy znaczące ryzyko i korzyści wynikające z prawa własności towarów bądź produktów zostały przekazane nabywcy. Przychody obejmują należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży, pomniejszone o podatek od towarów i usług (VAT).

▲ Świadczenia usług

Przychody ze świadczenia usług długoterminowych są rozpoznawane proporcjonalnie do stopnia zakończenia usługi pod warunkiem, iż jest możliwe jego wiarygodne oszacowanie. Jeżeli nie można wiarygodnie ustalić efektów transakcji związanej ze świadczeniem usług długoterminowych, przychody ze świadczenia tych usług są rozpoznawane tylko do wysokości poniesionych kosztów z tego tytułu.

▲ **Odsetki**

Przychody z tytułu odsetek są rozpoznawane w momencie ich naliczenia (przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej) jeżeli ich otrzymanie nie jest wątpliwe.

▲ **Dywidendy**

Należne dywidendy zalicza się do przychodów finansowych na dzień powzięcia przez Zgromadzenie Akcjonariuszy / Wspólników spółki, w którą jednostka zainwestowała, uchwały o podziale zysku, chyba że w uchwale określono inny dzień prawa do dywidendy.

▲ **Wartości niematerialne i prawne**

Wartości niematerialne i prawne są rozpoznawane, jeżeli jest prawdopodobne, że w przyszłości spowodują one wpływ do Spółki korzyści ekonomicznych, które mogą być bezpośrednio powiązane z tymi aktywami. Początkowe ujęcie wartości niematerialnych i prawnych następuje według cen nabycia lub kosztu wytworzenia. Po ujęciu początkowym wartości niematerialne i prawne są wyceniane według cen nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonych o umorzenie i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości zgodnie z MSR 38 § 24 oraz 74. Wartości niematerialne i prawne są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

W spółce nie ma wartości niematerialnych i prawnych.

▲ **Środki trwałe**

Spółka jest w posiadaniu gruntów, prawa wieczystego użytkowania gruntów oraz budynków i budowli, które zgodnie z przepisami MSSF zostały zaklasyfikowane jako element rzeczowych aktywów trwałych.

Zgodnie z MSSF 1 § 16 na dzień 01.01.2007 Spółka zdecydowała wycenić grunty, budynki i budowle, maszyny i urządzenia, środki transportu oraz pozostałe środki trwałe w wartości godziwej i stosować tę wartość godziwą jako zakładany koszt ustalony na ten dzień.

Wartość godziwa określona została przez rzeczoznawcę jako wartość rynkowa.

Skutki przeszacowania wartości środków trwałych do wartości godziwej ujęto jako kapitał z aktualizacji wyceny.

Prawo wieczystego użytkowania gruntu jest wykazywane jako środek trwały i nie jest amortyzowane

Środki trwałe o niskiej jednostkowej wartości początkowej to znaczy poniżej 3 500 złotych odnoszone są jednorazowo w koszty

▲ **Środki trwałe w budowie**

Środki trwałe w budowie są wyceniane w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, w tym kosztów finansowych, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W ramach środków trwałych w budowie wykazywane są również materiały inwestycyjne. Środki trwałe w budowie nie są amortyzowane do momentu zakończenia ich budowy i oddania do użytkowania.

▲ **Inwestycje w nieruchomości oraz w wartości niematerialne i prawne**

Do inwestycji w nieruchomości (obejmujących inwestycje w grunty, prawo wieczystego użytkowania gruntu, budynki i budowle) oraz w wartości niematerialne i prawne zalicza się takie nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne, których Spółka nie użytkuje na własne potrzeby, ale które zostały nabyte lub wytworzone w celu przynoszenia korzyści w postaci przyrostu wartości lub/i przychodów z wynajmu. W okresie sprawozdawczym inwestycje takie nie wystąpiły.

▲ **Aktywa finansowe**

Aktywa finansowe w momencie wprowadzenia do ksiąg rachunkowych są wyceniane według kosztu (ceny nabycia), stanowiącego wartość godziwą uiszczonej zapłaty. Koszty transakcji są ujmowane w wartości początkowej tych instrumentów finansowych.

Posiadane przez Spółkę udziały są wyceniane według ceny nabycia (wartości udziałów z dnia nabycia, powiększonej o kwotę podatku od czynności cywilnoprawnych) pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości (zgodnie z art. 28 ust 4 UoR).

Zgodnie z paragrafem 46 MSR 39 inwestycje w instrumenty kapitałowe nieposiadające kwotowań cen rynkowych z aktywnego rynku, których wartość godziwa nie może być wiarygodnie zmierzona, powinny być wyceniane według kosztu historycznego, przy uwzględnieniu utraty ich wartości. W związku z powyższym wycena wg MSR jest zgodna z wyceną wg ustawy o rachunkowości.

▲ Zapasy

Zapasy są wyceniane według niższej z dwóch wartości: ceny nabycia lub kosztu wytworzenia i ceny sprzedaży netto.

Koszty poniesione w celu doprowadzenia składników zapasów do ich aktualnego miejsca i stanu ujmowane są metodą "pierwsze przyszło - pierwsze wyszło".

Koszty wytworzenia produktów gotowych i produktów w toku produkcji obejmują koszty bezpośrednich materiałów i robocizny oraz uzasadnioną część pośrednich kosztów produkcji, ustaloną przy normalnym wykorzystaniu zdolności produkcyjnych.

Cena sprzedaży netto jest to możliwa do uzyskania na dzień bilansowy cena sprzedaży bez podatku od towarów i usług i podatku akcyzowego, pomniejszona o rabaty, opusty i tym podobne oraz koszty związane z przystosowaniem składnika aktywów do sprzedaży i dokonaniem tej sprzedaży, powiększona o należną dotację przedmiotową.

▲ Należności krótko- i długoterminowe

Należności są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

W obszarze należności handlowych i pozostałych wycena jest zgodna z wyceną wg Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej (zasada kosztu historycznego).

▲ Informacja na temat prezentacji poszczególnych pozycji sprawozdania finansowego w EUR oraz transakcje w walutach obcych.

Transakcje wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu kursu obowiązującego w dniu zawarcia transakcji.

Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu obowiązującego na ten dzień średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Powstałe z przeliczenia różnice kursowe ujmowane są odpowiednio w pozycji przychodów lub kosztów finansowych lub w przypadkach określonych przepisami, kapitalizowane w wartości aktywów. Pozycje dotyczące rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych przeliczono wg kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłaszanych przez NBP obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca. W odniesieniu do prezentowanych w sprawozdaniu okresów kurs ten wyniósł :

Waluta	30 września 2020 roku	31 grudnia 2019 roku
EUR średni	4,4742	4,2989
EUR bilansowy	4,4742	4,2585

▲ Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych

Środki pieniężne w banku i w kasie wyceniane są według wartości nominalnej.

Wykazana w sprawozdaniu z przepływów pieniężnych pozycja środki pieniężne składa się z gotówki w kasie oraz w banku.

W obszarze środków pieniężnych i ich ekwiwalentów wycena jest zgodna z wyceną wg Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej.

▲ Rozliczenia międzyokresowe

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

W obszarze rozliczeń międzyokresowych wycena jest zgodna z wyceną według Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej.

▲ Kapitał zakładowy

Kapitał zakładowy jest ujmowany w wysokości określonej w umowie spółki i wpisanej w rejestrze sądowym. Różnice między wartością godziwą uzyskanej zapłaty i wartością nominalną udziałów są ujmowane w kapitale zapasowym. W przypadku wykupu udziałów własnych, kwota zapłaty za udziały własne obciąża kapitał własny i jest wykazywana w bilansie w pozycji „udziały własne”.

W pozycji kapitału podstawowego oraz pozostałych kapitałów wycena jest zgodna z wyceną wg Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej.

▲ Rezerwy

Rezerwy ujmowane są wówczas, gdy na Spółce ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowy) wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków uosabiających korzyści ekonomiczne, oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania.

Sposób ustalania przez Spółkę rezerwy na odroczony podatek dochodowy dla pozostałych różnic przejściowych spełnia wymogi MSR12 i nie różni się co do metodologii ustalania ich wartości od ustawy o rachunkowości.

▲ Kredyty bankowe i pożyczki, oraz zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu

Kredyty bankowe i pożyczki są ujmowane według kosztu, stanowiącego wartość otrzymanych środków pieniężnych.

▲ Odroczony podatek dochodowy

Odroczony podatek dochodowy jest ustalany metodą zobowiązań bilansowych w stosunku do wszystkich różnic przejściowych występujących na dzień bilansowy między wartością podatkową aktywów i pasywów a ich wartością bilansową wykazaną w sprawozdaniu finansowym.

Rezerwa na odroczony podatek dochodowy tworzona jest w odniesieniu do wszystkich dodatnich różnic przejściowych.

Składnik aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ujmowany jest w odniesieniu do wszystkich ujemnych różnic przejściowych i niewykorzystanych strat podatkowych przeniesionych na następne lata, w

takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że zostanie osiągnięty dochód do opodatkowania, który pozwoli wykorzystać ww. różnice i straty.

Wartość bilansowa składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego jest weryfikowana na każdy dzień bilansowy i ulega stosownemu obniżeniu o tyle, o ile przestało być prawdopodobne osiągnięcie dochodu do opodatkowania wystarczającego do częściowego lub całkowitego zrealizowania składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego oraz rezerwy na odroczonego podatek dochodowy wyceniane są z zastosowaniem stawek podatkowych, które według uchwalonych do dnia bilansowego przepisów będą obowiązywać w okresie, gdy składnik aktywów zostanie zrealizowany lub rezerwa rozwiązana. Trwała utrata wartości aktywów

Na każdy dzień bilansowy Spółka ocenia czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów. Jeśli dowody takie istnieją, Spółka ustala szacowaną, możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową. Strata wynikająca z utraty wartości jest ujmowana w rachunku zysków i strat za bieżący okres. W przypadku gdy uprzednio dokonano przeszacowania aktywów to strata pomniejsza wysokość kapitałów z przeszacowania a następnie jest odnoszona na rachunek zysków i strat bieżącego okresu.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

W okresie sprawozdawczym nie dokonano żadnych księgowania pochodzących ze zdarzeń dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowym.

Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

W okresie po dniu bilansowym istotne zdarzenia nie wystąpiły.

Porównywalność danych finansowych za rok poprzedzający ze sprawozdaniem finansowym za rok obrotowy.

Sprawozdania finansowe za bieżący i poprzedni okres sprawozdawczy sporządzono stosując Międzynarodowe Standardy Sprawozdawczości Finansowej („MSSF”) zatwierdzone przez Unię Europejską.

Zysk przypadający na jedną akcję

Zysk na akcję liczony jest według formuły zysk netto przypadający akcjonariuszom podzielony przez średnią ważoną liczbę akcji zwykłych występujących w danym okresie.

Przy wyliczeniu zarówno podstawowego jak i rozwodnionego zysku (straty) na akcję Spółka stosuje w liczniku kwotę zysku (straty) netto przypadającego akcjonariuszom Spółki tzn. nie występuje efekt rozwodniający wpływający na kwotę zysku (straty).

Przy kalkulacji rozwodnionego zysku na akcję w mianowniku wzoru uwzględniany jest rozwodniający wpływ opcji zamiennych na akcje wyemitowanych w ramach realizowanych programów motywacyjnych.

Kalkulację podstawowego oraz rozwodnionego zysku (straty) na akcję wraz z uzgodnieniem średniej ważonej rozwodnionej liczby akcji przedstawiono poniżej.

Zysk zwykły i zysk rozwodniony (strata) na jedną akcję (w gr na jedną akcję)

	2020 rok	2019 rok
Za okres dwunastu miesięcy	1,17	3,74
Za okres trzech miesięcy	-0,06	0,87

Rzeczowe aktywa trwałe

W okresie sprawozdawczym nie zakupiono środków trwałych.

Inwestycje

W okresie sprawozdawczym spółka poniosła poniższe nakłady inwestycyjne :

- wymiana wentylatorów etap III - 73 tys. zł.
- modernizacja suszarni 63 tys. zł.
- modernizacja zakładu płyty – 832 tys. zł.
- modernizacja linii traków 66 tys. zł.

Stanowisko zarządu odnośnie do możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym w stosunku do wyników prognozowanych.

Spółka nie publikowała prognoz wyników na dany rok.

Wskazanie postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej, z uwzględnieniem informacji w zakresie:

a) postępowania dotyczącego zobowiązań albo wierzytelności emitenta, których wartość stanowi co najmniej 10 % kapitałów własnych emitenta, z określeniem: przedmiotu postępowania, wartości przedmiotu sporu, daty wszczęcia postępowania, stron wszczętego postępowania oraz stanowiska emitenta,

b) dwu lub więcej postępowań dotyczących zobowiązań oraz wierzytelności, których łączna wartość stanowi odpowiednio co najmniej 10 % kapitałów własnych emitenta, z określeniem łącznej wartości postępowań odrębnie w grupie zobowiązań oraz wierzytelności wraz ze stanowiskiem emitenta w tej sprawie oraz, w odniesieniu do największych postępowań w grupie zobowiązań i grupie wierzytelności - ze wskazaniem ich przedmiotu, wartości przedmiotu sporu, daty wszczęcia postępowania oraz stron wszczętego postępowania.

Spółka nie jest stroną żadnych postępowań sądowych, arbitrażowych ani administracyjnych w ww. zakresie.

Informacje o zawarciu przez emitenta jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązanymi, jeżeli pojedynczo lub łącznie są one istotne i zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe, wraz ze wskazaniem ich wartości, przy czym informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne do zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy emitenta, wraz z przedstawieniem informacji o podmiocie, z którym została zawarta transakcja, informacji o powiązaniach emitenta lub jednostki od niego zależnej z podmiotem będącym stroną transakcji, informacji o przedmiocie transakcji, istotnych warunków transakcji, ze szczególnym uwzględnieniem warunków finansowych oraz wskazaniem określonych przez strony specyficznych warunków, charakterystycznych dla tej umowy, w szczególności odbiegających od warunków powszechnie stosowanych dla danego typu umów, innych informacji dotyczących tych transakcji, jeżeli są niezbędne do zrozumienia sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego emitenta, wszelkich zmian transakcji z podmiotami powiązanymi, opisanych w ostatnim sprawozdaniu rocznym, które mogły mieć istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy emitenta.

Spółka nie zawierała transakcji z podmiotami powiązanymi, które są istotne i zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe.

Informacje o udzieleniu przez emitenta poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji - łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, jeżeli łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji stanowi równowartość co najmniej 10 % kapitałów własnych emitenta, z określeniem nazwy (firmy) podmiotu, któremu zostały udzielone poręczenia lub gwarancje, łącznej kwoty kredytów lub pożyczek, która w całości lub w określonej części została odpowiednio poręczona lub gwarantowana, okresu, na jaki zostały udzielone poręczenia lub gwarancje, warunków finansowych, na jakich zostały udzielone poręczenia lub gwarancje, z określeniem wynagrodzenia emitenta lub jednostki od niego zależnej za udzielenie poręczeń lub gwarancji, charakteru powiązań istniejących pomiędzy emitentem a podmiotem, który zaciągnął kredyty lub pożyczki.

Spółka nie udzielała poręczeń lub gwarancji, których łączna wartość stanowiłaby równowartość co najmniej 10% kapitałów własnych emitenta.

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.

Nie występują zagrożenia w zakresie zdolności do wywiązywania się Emitenta z zaciągniętych zobowiązań, a posiadane aktywa zapewniają możliwość przeprowadzania dalszych inwestycji.

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

Podobnie jak poprzednio największy wpływ na wyniki w kolejnych okresach będzie koniunktura na rynku tarcicy.

Kapitały

Na dzień 31 grudnia 2020 roku kapitał zakładowy spółki KLON SA składa się z 23493000 akcji o wartości nominalnej 0,10 zł każda, z czego:

Seria	Liczba	Rodzaj akcji	Udział w kapitale	Uwagi
A	1.500.000	zwykłe na okaziciela	6,40 %	nie dopuszczone do obrotu na rynku alternatywnym
B	18.450.000	zwykłe na okaziciela	78,75 %	dopuszczone do obrotu na NC
C	980.000	zwykłe na okaziciela	4,18 %	dopuszczone do obrotu na NC
E	2.500 000	zwykłe na okaziciela	10,67%	dopuszczone do obrotu na NC

Z wyżej wymienionych akcji przysługuje łącznie 23.430.000 głosów.

Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5 % ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu emitenta na dzień przekazania raportu kwartalnego wraz ze wskazaniem liczby posiadanych przez te podmioty akcji, ich procentowego udziału w kapitale zakładowym, liczby głosów z nich wynikających i ich procentowego udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu oraz wskazanie zmian w strukturze własności znacznych pakietów akcji emitenta w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego.

Struktura akcjonariatu, zgodnie z posiadanymi przez Spółkę informacjami.

	Liczba akcji	Liczba głosów	Udział w kapitale	Udział w głosach
Krzysztof Łopuszyński	1500000	1500000	6,40 %	6,40 %
MERA SA	10356611	10356611	44,20 %	44,20 %
T5 sp. z o. o.	8656123	8656123	36,94 %	36,94 %
Pozostali	2917266	2917266	12,46 %	12,46 %
SUMA	23 430 000	23 430 000	100%	100%

Kapitał rezerwowy utworzony jest z dopłat wspólników z zysku z lat ubiegłych oraz kapitału z aktualizacji wyceny środków trwałych dokonanej na dzień oraz z tytułu nadwyżki ceny emisyjnej akcji nad ceną nominalną obniżonej o koszty przekształcenia spółki.

Struktura przychodów ze sprzedaży (segmentacja).

	31 grudnia 2020 r. za okres 12 miesięcy	31 grudnia 2019 r. za okres 12 miesięcy	31 grudnia 2020 r. za okres 3 miesięcy	31 grudnia 2019 r. za okres 3 miesięcy
Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	19210143,33	20281359,31	5149105,20	4118455,22
Tarcica mokra i sucha	17485777,77	16946017,66	5016483,30	3284997,44
Meble i elementy meblowe	806505,52	1432288,36	77550,34	374423,21
Płyta	0,00	173509,62	0,00	0,00
Pozostałe (drewno opałowe)	45669,74	628989,02	12165,04	336856,02
Usługi	872190,30	1100554,65	42906,52	122178,55
Zmiana stanu produktów (zwiększ. "+", zmniejsz. "-")	-1171595,59	-963307,19	-631619,42	-69309,94

Koszt wytworzenia . produktów na własne potrzeby jednostki	201450,30	303154,48	163644,92	0,00
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	201076,12	511360,94	11234,14	406983,75
Przychody netto ze sprzedaży razem	18441074,16	20132567,54	4692364,84	4456129,03

	31 grudnia 2020 r. za okres 12 miesięcy	31 grudnia 2019 r. za okres 12	31 grudnia 2020 r. za okres 3 miesięcy	31 grudnia 2019 r. za okres 3 miesięcy
Polska	9508215,28	11301442,39	2459568,53	2735271,01
UE	1135328,08	1505934,93	215978,45	642971,99
Pozostałe	8566599,97	7473981,99	2473558,22	740212,22
Razem	19210143,33	20281359,31	5149105,20	4118455,22

Informacje o przeciętnym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Grupa zatrudnionych	Okres kończący się dnia 31 grudnia 2020r.		Okres kończący się dnia 31 grudnia 2019r.	
	Stan na dzień	Przeciętne zatrudnienie	Stan na dzień	Przeciętne zatrudnienie
Zarząd	2	2	2	2
Pracownicy umysłowi	4	5	6	6
Pracownicy fizyczni	55	54,58	57	55,4
Zatrudnienie, razem	61	61,58	67	63,4

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU KLON S.A.

W SPRAWIE RZETELNOŚCI SPORZĄDZENIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Zarząd KLON S.A. oświadcza, iż wedle swojej najlepszej wiedzy, kwartalne sprawozdanie finansowe i dane porównywalne sporządzane zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta. Oświadczamy także, iż dane zawarte w sprawozdaniu finansowym odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Emitenta oraz jego wynik finansowy.

Ponadto sprawozdanie Zarządu KLON S.A. z działalności Emitenta zawiera prawdziwy obraz sytuacji Emitenta oraz opis podstawowych zagrożeń i czynników ryzyka związanych z prowadzoną działalnością.

Prezes Zarządu

Adam Koneczny