



**Mera SA**  
**Raport za III**  
**kw 2021**

## 1. Podstawowe informacje o Spółce:

Nazwa:	Mera S.A.
Siedziba:	ul. Sikorskiego 3, 49-340 Lewin Brzeski
Telefon:	+48 (0) 77 40 42 220
Fax:	+48 (0) 77 40 42 249
Sąd rejestrowy:	Sąd Rejonowy w Opolu VIII Wydział Gospodarczy KRS
REGON:	530554231
NIP:	747-15-57-823
KRS:	277483
Adres poczty elektronicznej:	<a href="mailto:office@mera.pl">office@mera.pl</a>
Adres strony internetowej:	<a href="http://www.mera.pl">www.mera.pl</a>

Mera S.A. z siedzibą w Lewinie Brzeskim przy ul. Sikorskiego 3 została wpisana do Rejestru Przedsiębiorców przez Sąd Rejonowy w Opolu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 30 marca 2007 r. pod numerem 0000277483.

Spółka działa na podstawie statutu oraz przepisów Kodeksu spółek handlowych.

### Skład Zarządu:

Roland Steyer - Wiceprezes Zarządu

### Skład Rady Nadzorczej:

Adam Koneczny - Przewodniczący Rady

Aneta Narejko - Członek Rady

Renata Bednarek - Członek Rady

Stanisław Kulpaczyński - Członek Rady

Adam Sworowski - Członek Rady

## Informacje o oddziałach i spółkach zależnych Emitenta

<b>Pełna nazwa</b>	<b>HST Treppen GmbH</b>
Nazwa skrócona	HST Treppen GmbH
Siedziba	Augustental 47, 24232 Schönkirchen
Forma prawna	GmbH Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością prawa niemieckiego
Kapitał zakładowy	80.000,00 EUR
Udział Emitenta w kapitale zakładowym	97,5%
Udział Emitenta w liczbie głosów na WZ	97,5%
Przedmiot działalności	Sprzedaż i montaż schodów każdego rodzaju

<b>Pełna nazwa</b>	<b>Arktic Treppentechnik GmbH</b>
Nazwa skrócona	Arktic Treppentechnik GmbH
Siedziba	Augustental 47, 24232 Schönkirchen
Forma prawna	GmbH Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością prawa niemieckiego
Kapitał zakładowy	430.000,00 EUR
Udział Emitenta w kapitale zakładowym	98,5%
Udział Emitenta w liczbie głosów na WZ	98,5%
Przedmiot działalności	Dystrybucja schodów i stopni

<b>Pełna nazwa</b>	<b>Merwood SP. z o. o.</b>
Nazwa skrócona	Merwood sp. z o. o.
Siedziba	Rejtana 5, 45-332 Opole
Forma prawna	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Kapitał zakładowy	5.000,00 PLN
Udział Emitenta w kapitale zakładowym	100,00%
Udział Emitenta w liczbie głosów na WZ	100,00%
Przedmiot działalności	Produkcja pozostałych wyrobów stolarskich i ciesielskich dla budownictwa

## 2. Kwartalne skrócone sprawozdania finansowe

### a. Bilans sporządzony na dzień 30.09.2021

AKTYWA		Stan na	Stan na	PASYWA		Stan na	Stan na
		2020-09-30	2021-09-30			2020-09-30	2021-09-30
		PLN	PLN			PLN	PLN
A.	Aktywa trwałe	42 761 310,77	44 920 880,29	A.	Kapitał (fundusz) własny	43 273 450,22	44 663 470,65
I.	Wartości niematerialne i prawne	282 213,05	222 307,75	I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	10 092 500,00	10 092 500,00
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00	III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	282 213,05	222 307,75	IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	33 851 105,12	34 036 847,75
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	25 490 894,41	23 142 317,51	VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
1.	Środki trwałe	22 427 126,03	23 021 561,33	VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	16 812,57	16 812,57	VIII.	Zysk (strata) netto	-670 154,90	534 122,90
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	18 744 797,73	19 405 747,84	IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	3 407 764,62	3 289 278,28	B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	25 073 392,25	22 366 065,39
d)	środki transportu	241 556,06	295 164,94	I.	Rezerwy na zobowiązania	1 847 401,00	2 044 808,00
e)	inne środki trwałe	16 195,05	14 557,70	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 847 401,00	2 044 808,00
2.	Środki trwałe w budowie	3 063 768,38	120 756,18	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	-	długoterminowa	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	-	krótkoterminowa	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	-	długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	16 862 799,31	21 409 539,03	-	krótkoterminowe	0,00	0,00
1.	Nieruchomości	2 596 685,91	3 817 954,21	II.	Zobowiązania długoterminowe	17 529 833,57	11 951 409,71
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	14 266 113,40	17 591 584,82	2.	Wobec pozostałych jednostek	17 529 833,57	11 951 409,71
a)	w jednostkach powiązanych	13 512 823,28	13 380 997,83	a)	kredyty i pożyczki	6 732 927,42	4 673 023,37
-	udziały lub akcje	11 212 770,06	11 168 977,75	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	10 655 000,00	7 220 908,38
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	141 906,15	57 477,96
-	udzielone pożyczki	2 300 053,22	2 212 020,08	d)	inne	0,00	0,00

-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	III.	Zobowiązania krótkoterminowe	5 394 430,50	8 152 492,33
b)	w pozostałych jednostkach	753 290,12	4 210 586,99	1.	Wobec jednostek powiązanych	48 972,51	463,29
-	udziały lub akcje	0,00	3 439 641,11	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	48 972,51	463,29
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	-	do 12 miesięcy	48 972,51	463,29
-	udzielone pożyczki	743 172,59	770 945,88	-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	2.	Wobec pozostałych jednostek	5 345 457,99	8 152 029,04
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	125 404,00	146 716,00	a)	kredyty i pożyczki	1 634 687,86	1 373 537,07
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	125 404,00	146 716,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	1 100 000,00	3 592 802,11
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	66 550,67	98 991,84
B.	Aktywa obrotowe	25 585 531,70	22 108 655,75	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 256 224,10	1 826 055,83
I.	Zapasy	4 781 707,58	4 564 691,09	-	do 12 miesięcy	1 256 224,10	1 826 055,83
1.	Materiały	710 044,46	661 310,15	-	powyżej 12 miesięcy		
2.	Półprodukty i produkty w toku	2 950 794,51	2 747 233,66	e)	zaliczki otrzymane na dostawy	363 665,64	420 051,17
3.	Produkty gotowe	381 453,97	381 488,51	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
4.	Towary	228 462,08	271 807,78	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	655 280,52	487 937,78
5.	Zaliczki na dostawy	510 952,56	502 850,99	h)	z tytułu wynagrodzeń	186 828,07	215 866,72
II.	Należności krótkoterminowe	3 159 420,56	3 768 511,38	i)	inne	82 221,13	136 786,52
1.	Należności od jednostek powiązanych	1 216 834,95	1 232 730,54	3.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 216 834,95	1 232 730,54	IV.	Rozliczenia międzyokresowe	301 727,18	217 355,35
-	do 12 miesięcy	1 216 834,95	1 232 730,54	1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	301 727,18	217 355,35
b)	inne	0,00	0,00	-	długoterminowe	217 355,58	132 983,75
2.	Należności od pozostałych jednostek	1 942 585,61	2 535 780,84	-	krótkoterminowe	84 371,60	84 371,60
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 611 773,17	1 682 045,76				
-	do 12 miesięcy	1 611 773,17	1 682 045,76				
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	76 983,20	119 455,71				
c)	inne	253 829,24	734 279,37				
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00				
III.	Inwestycje krótkoterminowe	9 481 711,87	6 552 919,59				
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	9 481 711,87	6 552 919,59				
a)	w jednostkach	5 022 172,34	36 599,91				
-	udziały lub akcje	4 964 549,80	0,00				

-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
-	udzielone pożyczki	57 622,54	36 599,91				
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
b)	w pozostałych jednostkach	3 801 159,71	4 550 667,84				
-	udziały lub akcje	8 566,90	1 873 555,55				
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
-	udzielone pożyczki	3 505 792,81	2 677 112,29				
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	286 800,00	0,00				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	658 379,82	1 965 651,84				
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	630 013,31	91 285,33				
-	inne środki pieniężne	28 366,51	1 592 574,92				
-	inne aktywa pieniężne	0,00	281 791,59				
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8 162 691,69	7 222 533,69				
	<b>Aktywa razem</b>	<b>68 346 842,47</b>	<b>67 029 536,04</b>		<b>Pasywa razem</b>	<b>68 346 842,47</b>	<b>67 029 536,04</b>

## b. Rachunek zysków i strat za III kwartał 2021

	Wyszczególnienie	01.07-30.09.2020	01.01-30.09.2020	01.07-30.09.2021	01.01-30.09.2021
A.	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	3 967 114,34	10 023 288,02	5 883 704,73	16 545 987,84
-	od jednostek powiązanych	1 611 466,46	3 943 757,21	1 378 388,20	4 249 152,80
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 987 727,73	8 549 987,31	3 675 572,76	11 067 453,36
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia,	-407 222,19	-864 894,04	-83 391,34	-513 177,23
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 386 608,80	2 338 194,75	2 291 523,31	5 991 711,71
B.	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	3 855 217,55	9 870 350,86	5 595 401,14	15 948 859,83
I.	Amortyzacja	255 839,80	855 139,97	276 956,31	847 370,61
II.	Zużycie materiałów i energii	1 055 349,36	3 081 110,33	1 199 166,94	3 662 824,66
III.	Usługi obce	237 515,46	878 968,94	954 661,19	2 742 977,24
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	112 294,81	289 948,81	78 692,00	236 292,00
-	podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	786 339,55	2 146 241,51	853 895,49	2 543 377,61
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	142 478,66	408 152,66	162 813,64	486 910,21
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	88 811,07	235 833,57	47 623,39	194 391,65
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 176 588,84	1 974 955,07	2 021 592,18	5 234 715,85
C.	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>111 896,79</b>	<b>152 937,16</b>	<b>288 303,59</b>	<b>597 128,01</b>
D.	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>91 744,01</b>	<b>140 657,76</b>	<b>20 382,85</b>	<b>623 547,90</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Dotacje	21 092,94	63 278,74	21 092,94	63 278,74
III.	Inne przychody operacyjne	70 651,07	77 379,02	-710,09	560 269,16
E.	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>11 313,14</b>	<b>499 478,66</b>	<b>163 077,00</b>	<b>209 984,68</b>
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	470 603,87	146 537,32	146 537,32
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00

III.	Inne koszty operacyjne	11 313,14	28 874,79	16 539,68	63 447,36
F.	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	192 327,66	-205 883,74	145 609,44	1 010 691,23
G.	<b>Przychody finansowe</b>	177 257,83	394 415,64	65 233,24	545 613,65
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	53 956,70	53 956,70	0,00	53 996,70
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	302 667,59	308 171,77	74 520,36	225 022,61
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	18 711,93	61 253,25
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	242 406,15
V.	Inne	-179 366,46	32 287,17	-9 287,12	24 188,19
H.	<b>Koszty finansowe</b>	371 133,80	1 145 131,80	169 401,75	966 879,98
I.	Odsetki, w tym:	326 001,81	966 337,83	178 770,22	799 029,24
-	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne	45 131,99	178 793,97	-9 368,47	167 850,74
I.	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	-1 548,31	-956 599,90	41 440,93	589 424,90
J.	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
K.	<b>Zysk (strata) brutto (I+/-J)</b>	-1 548,31	-956 599,90	41 440,93	589 424,90
L.	<b>Podatek dochodowy</b>	-286 445,00	-286 445,00	9 245,00	55 302,00
M.	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
N.	<b>Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	284 896,69	-670 154,90	32 195,93	534 122,90

### c. Zestawienie zmian w kapitale własnym na dzień 30.09.2021

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	01.07- 30.09.2020	01.01- 30.09.2020	01.07- 30.09.2021	01.01- 30.09.2021
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>43 258 403,93</b>	<b>43 258 403,93</b>	44 631 274,72	<b>44 129 347,75</b>
- korekty błędów podstawowych	-	-	-	-
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>43 258 403,93</b>	<b>43 258 403,93</b>	44 631 274,72	<b>44 129 347,75</b>
1. Kapitał (fundusz) <b>podstawowy</b> na początek okresu	10 092 500,00	10 092 500,00	10 092 500,00	10 092 500,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	-	-	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
- wydania udziałów (emisji akcji)	-	-	-	-
	-	-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
- umorzenia udziałów (akcji)	-	-	-	-
	-	-	-	-
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	10 092 500,00	10 092 500,00	10 092 500,00	10 092 500,00
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) <b>zapasowy</b> na początek okresu	33 911 149,65	33 911 149,65	34 036 847,75	33 851 105,12
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-	-	-	185 742,63
a) zwiększenie (z tytułu)	423 135,48	423 135,48	0,00	185 742,63
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-	-	-
- podziału zysku (ustawowo)	423 135,48	423 135,48	0,00	185 742,63
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	-	-	-
- przeniesienie z kapitału a aktualizacji wyceny	-	-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	483 180,01	483 180,01	0,00	0,00
- pokrycia straty	483 180,01	483 180,01	0,00	0,00
4.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	33 851 105,12	33 851 105,12	34 036 847,75	34 036 847,75
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-	-	-
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-	-	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
- zbycia środków trwałych - na niepodzielony wynik finansowy	-	-	-	-
- zmiana zasad polityki rachunkowości	-	-	-	-
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-	-	-
6. Pozostałe kapitały (fundusze) <b>rezerwowe</b> na początek okresu	-	-	-	-
6.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał rezerwowy	-	-	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
- z funduszu z aktualizacji wyceny	-	-	-	-
- dopłat udziałowców na pokrycie strat	-	-	-	-
- dopłata do kapitału rezerwowego	-	-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
- przyszłych dopłat	-	-	-	-
6.2 Należne wpłaty na kapitał rezerwowy	-	-	-	-
6.3. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-	-	-
7. <b>Zysk (strata)</b> z lat ubiegłych na początek okresu	-483 180,01	-483 180,01	0,00	0,00
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-483 180,01	-483 180,01	0,00	0,00
- korekty błędów podstawowych	-	-	-	-
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-483 180,01	-483 180,01	0,00	0,00
7.3. Zmiany zysku z lat ubiegłych	-	-	-	-
a) zwiększenie (z tytułu) kapitału z aktualizacji	-	-	-	-



- podziału zysku z lat ubiegłych	-	-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
- przeznaczenie zysku na kapitał zapasowy	-	-	-	-
- zmiana zasad polityki rachunkowości	-	-	-	-
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	-483 180,01	-483 180,01	0,00	0,00
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	483 180,01	483 180,01	0,00	0,00
7.8. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-	-
7.9. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Wynik netto	-670 154,90	-670 154,90	534122,9	534 122,90
a) zysk netto	-	-	534122,9	534 122,90
b) strata netto	-670 154,90	-670 154,90		
c) odpisy z zysku	-	-	-	-
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>43 273 450,22</b>	<b>43 273 450,22</b>	<b>44 663 470,65</b>	<b>44 663 470,65</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego</b>	<b>43 273 450,22</b>	<b>43 273 450,22</b>	<b>44 663 470,65</b>	<b>44 663 470,65</b>
<b>podziału zysku (pokrycia straty)</b>				

#### d. Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)	01.07- 30.09.2020	01.01- 30.09.2020	01.07- 30.09.2021	01.01- 30.09.2021
<b>A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>				
I. Zysk (strata) netto	284 896,69	-670 154,90	32 195,93	534 122,90
II. Korekty razem	-511 333,06	264 841,99	204 629,39	932 041,88
1. Amortyzacja	255 839,80	855 139,97	276 956,31	847 370,61
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-10 131,11	-24 218,48	26 303,16	10 330,91
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-90 123,92	-90 104,97	-128 517,06	-279 019,31
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-470 603,87	-470 603,87	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	-286 445,00	-286 445,00	0,00	46 057,00
6. Zmiana stanu zapasów	567 844,34	1 013 904,77	-478 618,83	56 980,54
7. Zmiana stanu należności	1 183 529,90	584 837,67	-490 803,41	-660 202,61
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i	-1 398 095,85	-1 264 604,85	-478 959,75	-269 294,75

9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-16 892,14	-53 063,25	1 992 098,13	1 831 490,11
10. Inne korekty	-246 255,21	0,00	-513 829,16	-651 670,62
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>	<b>-226 436,37</b>	<b>-405 312,91</b>	<b>236 825,32</b>	<b>1 466 164,78</b>
<b>B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>				
I. Wpływy	209 422,30	1 531 073,87	1 300 888,76	1 906 586,81
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów	0,00	1 155 636,00	160 000,00	160 000,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	209 422,30	375 437,87	1 140 888,76	1 746 586,81
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	209 422,30	375 437,87	1 140 888,76	1 746 586,81
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	149 192,11	254 078,97	1 066 368,40	1 521 564,20
odsetki	60 230,19	121 358,90	74 520,36	225 022,61
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	233 494,62	395 249,82	205 862,00	447 305,49
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów	233 494,62	380 249,82	21 144,80	84 938,80
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	15 000,00	184 717,20	362 366,69
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	15 000,00	184 717,20	362 366,69
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	15 000,00	184 717,20	362 366,69
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-24 072,32</b>	<b>1 135 824,05</b>	<b>1 095 026,76</b>	<b>1 459 281,32</b>
<b>C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>				
I. Wpływy	115 624,17	2 006 029,17	0,00	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	115 624,17	910 405,17	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	1 095 624,00	0,00	0,00
II. Wydatki	807 788,28	2 616 630,23	1 925 781,77	3 604 606,03
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	286 499,90	1 427 390,31	364 311,91	1 369 023,33
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	1 000 000,00	1 035 000,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	21 003,11	65 221,82
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	14 295,56	41 911,08	0,00	0,00
8. Odsetki	456 992,82	1 097 328,84	540 466,75	1 135 360,88
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>-692 164,11</b>	<b>- 610 601,06</b>	<b>-1 925 781,77</b>	<b>- 3 604 606,03</b>
<b>D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)</b>	<b>-942 672,80</b>	<b>119 910,08</b>	<b>-593 929,69</b>	<b>- 679 159,93</b>
<b>E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM</b>	<b>-942 672,80</b>	<b>119 910,08</b>	<b>-593 929,69</b>	<b>- 679 159,93</b>

- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU</b>	<b>1 601 052,62</b>	<b>538 469,74</b>	<b>0,00</b>	<b>2 644 811,77</b>
<b>G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM</b>	<b>658 379,82</b>	<b>658 379,82</b>	<b>-593 929,69</b>	<b>1 965 651,84</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania				

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

Rzeczowy majątek trwały wycenia się i amortyzuje w oparciu o następujące zasady: Do środków trwałych zalicza się te składniki majątku, których przewidywany okres ekonomicznej użyteczności przekracza jeden rok, a cena nabycia nowego składnika przekracza 1 500,00 PLN. Niskocenne składniki majątku o wartości początkowej nie przekraczającej 1 500,00 PLN traktowane są jako materiały i odpisywane w koszty w dacie zakupu. Odpisy amortyzacyjne środków trwałych o wartości przekraczającej 1 500,00 PLN dokonywane są metodą liniową, począwszy od miesiąca przyjęcia do użytkowania przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych określonych w Wykazie stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik nr 1 do ustawy z dnia 15.02.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, mając na uwadze okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego.

Dla celów podatkowych środki trwałe o wartości przekraczającej 1 500,00 PLN, a nie przekraczającej 10 000,00 PLN są umarzane jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Natomiast w przypadku tych składników majątku trwałego, których wartość początkowa przekracza 10 000,00 PLN przy ustalaniu okresu amortyzacji uwzględnia się stawki amortyzacyjne określone w Wykazie stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik nr 1 do ustawy z dnia 15.02.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, mając na uwadze okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego. Środki te umarzane są metodą liniową.

Ewidencja ilościowa i wartościowa środków trwałych pozwala na ustalenie stanu ich posiadania.

Amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych dokonywana jest według w/w zasad, z tym, że dla wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej przekraczającej 1 500,00 PLN stawki amortyzacji ustalane są indywidualnie w przedziale 10,0-50,0%, przy uwzględnieniu określonego czasokresu ich użytkowania.

Dla celów podatkowych, przy wartości początkowej przekraczającej 10 000,00 PLN, okres amortyzacji wynosi nie krócej niż:

- dla licencji na programy komputerowe oraz od praw autorskich - 2 lata
- dla pozostałych wartości niematerialnych i prawnych - 5 lat

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne. W przypadku aktualizacji środków trwałych – w wartości przeszacowanej pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Należności i zobowiązania wycenione są z zachowaniem zasady ostrożności wyceny w kwocie wymaganej lub wymagającej zapłaty. Środki pieniężne wycenione są według wartości nominalnej.

Stany i rozchody towarów zakupionych w kraju wycenia się wg cen zakupu. Cena zakupu towarów pochodzących z importu, powiększona jest o koszty cła, akcyzy oraz pozostałe koszty związane z nabyciem

towarów, w szczególności koszty transportu. W obu przypadkach rozchód towarów odbywa się przy zastosowaniu zasady FIFO (pierwsze przyszło, pierwsze wyszło).

**f. Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mającym wpływ na osiągnięte wyniki.**

W omawianych III kwartałach 2021r. przychody ze sprzedaży były wyższe o ponad 65% od przychodów ze sprzedaży w analogicznym okresie roku poprzedniego, a przychody ze sprzedaży w III kw. były wyższe w roku bieżącym o 48,3% niż w III kw. 2020 r. Wzrost przychodów w okresie 9 m-cy tego roku jest wynikiem odbudowania produkcji i sprzedaży po okresie pandemii COVID 19. Za 9 m-cy Spółka odnotowała zysk netto w wysokości 534,1 tys. zł. przy stracie w analogicznym okresie 2020 r – 670,1 tys. zł.

**g. Stanowisko odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w danym raporcie kwartalnym.**

Spółka nie publikowała prognoz na bieżące okresy rozrachunkowe.

**h. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta o których mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu oraz harmonogram ich realizacji.**

Nie dotyczy Spółki.

**i. Informacje na temat aktywności Emitenta w podejmowaniu w obszarze rozwoju prowadzonej działalności inicjatywy nastawionej na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.**

W omawianym okresie Spółka nie wprowadzała rozwiązań o szczególnie innowacyjnym charakterze.

**j. Opis organizacji grupy kapitałowej.**

Spółka nie tworzy grupy kapitałowej.

**k. Wybrane dane finansowe spółek zależnych Emitenta nieobjętych konsolidacją.**

**Arctic-Treppentechnik GmbH**

	1.01.2020- 30.09.2020	1.01.2021- 30.09.2021
Przychody z działalności operacyjnej	6 833 837,40	7 190 432,12
Koszty działalności operacyjnej	6 493 703,47	6 719 711,24
<b>Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	340 133,93	470 720,88
Pozostałe przychody operacyjne	52 217,41	52 697,13
Pozostałe koszty operacyjne	220 785,16	220 990,02
<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	171 566,17	302 427,98
Przychody finansowe	0,00	305,47

Koszty finansowe	2 773,66	32,32
Zysk z działalności gospodarczej	168 792,51	302 701,13
<b>Zysk (strata) brutto</b>	168 792,51	302 701,13
Podatek dochodowy	0,00	0,00
Zysk (strata) netto	168 792,51	302 701,13

## Analiza pozycji bilansowych

	30.09.2020	30.09.2021
<b>Aktywa trwałe</b>	<b>256 387,18</b>	<b>210 933,39</b>
Wartości niematerialne i prawne	66 920,95	39 673,84
Rzeczowe aktywa trwałe	91 342,00	57 134,31
Inwestycje długoterminowe	98 124,22	114 125,24
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
Pozostałe Aktywa	0,00	0
<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>2 699 666,06</b>	<b>2 669 250,34</b>
Zapasy	436 801,27	399 745,88
Należności krótkoterminowe	2 091 728,03	1 858 529,21
Pozostałe aktywa finansowe	0,00	0,00
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	8 187,72	227 775,79
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	162 949,04	183 199,46
<b>Aktywa razem</b>	<b>2 956 053,23</b>	<b>2 880 183,73</b>

	30.09.2020	30.09.2021
<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>505 408,32</b>	<b>715 888,87</b>
Kapitał (fundusz) podstawowy	1 910 060,00	1 992 147,00
Kapitały rezerwowe	-1 570 282,23	-1 583 899,70

Zysk (strata) netto	165 630,54	307 641,56
<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>2 450 644,91</b>	<b>2 164 294,86</b>
Rezerwa z tyt. odroczonego pod. doch.	0,00	0,00
<b>Zobowiązania długoterminowe razem</b>	<b>1 640 082,66</b>	<b>1 571 580,07</b>
Kredyty i pożyczki	1 640 082,66	1 571 580,07
Zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego i inne	0,00	0,00
<b>Zobowiązania krótkoterminowe razem</b>	<b>780 356,66</b>	<b>559 191,12</b>
Kredyty i pożyczki	72 972,82	0,00
Zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	226 068,93	187 883,69
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	249 862,50	33 867,19
Zobowiązania pozostałe	231 452,41	337 440,24
Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>Pasywa razem</b>	<b>2 956 053,23</b>	<b>2 880 183,73</b>

## HST-Treppen GmbH

### Analiza wyników

	1.01.2020- 30.09.2020	1.01.20201 30.09.2021
Przychody z działalności operacyjnej	142 404,80	170 395,82
Koszty działalności operacyjnej	135 969,55	167 722,26
<b>Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	<b>6 435,25</b>	<b>2 673,56</b>

Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
Pozostałe koszty operacyjne	4 611,13	2 803,84
<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>1 824,12</b>	<b>-130,28</b>
Przychody finansowe	0,00	0,00
Koszty finansowe	0,00	0,00
Zysk z działalności gospodarczej	1 824,12	-130,28
<b>Zysk (strata) brutto</b>	<b>1 824,12</b>	<b>-130,28</b>
Podatek dochodowy	0,00	0,00
Zysk (strata) netto	1 824,12	-130,28

### Analiza pozycji bilansowych

	30.09.2020	30.09.2021
<b>Aktywa trwałe</b>	<b>208 419,44</b>	<b>227 105,59</b>
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
Inwestycje długoterminowe	208 419,44	227 105,59
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
Pozostałe Aktywa	0,00	0
<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>68 987,24</b>	<b>58 221,61</b>
Zapasy	26 207,80	18 763,25
Należności krótkoterminowe	40 057,16	29 280,72
Pozostałe aktywa finansowe	0,00	0,00
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 325,00	8 864,13
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 397,28	1 313,52
<b>Aktywa razem</b>	<b>277 406,68</b>	<b>285 327,20</b>
	30.09.2020	30.09.2021

<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>-1 048 060,36</b>	<b>-1 119 416,17</b>
Kapitał (fundusz) podstawowy	355 360,00	370 632,00
Kapitały rezerwowe	-1 405 210,31	-1 489 915,76
Zysk (strata) netto	1 789,95	-132,41
<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>1 325 467,04</b>	<b>1 404 743,37</b>
Rezerwa z tyt. odroczonego pod. doch.	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Zobowiązania długoterminowe razem</b>	<b>657 110,61</b>	<b>673 768,44</b>
Kredyty i pożyczki	657 110,61	673 768,44
Zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego i inne	9 328,20	9 729,09
<b>Zobowiązania krótkoterminowe razem</b>	<b>663 026,02</b>	<b>725 526,64</b>
Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	660 275,23	717 822,82
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
Zobowiązania pozostałe	2 750,80	7 703,82
Rozliczenia międzyokresowe	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Pasywa razem</b>	<b>277 406,68</b>	<b>285 327,20</b>



## Merwood Sp. z o.o.

### Analiza wyników

	1.01.2020- 30.09.2020	1.01.2021- 30.09.2021
Przychody z działalności operacyjnej	181 260,00	130 500,00
Koszty działalności operacyjnej	377 696,26	119 559,37
<b>Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	-196 436,26	10 940,63
Pozostałe przychody operacyjne	118 702,62	447,27
Pozostałe koszty operacyjne	89 678,37	361,60
<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	-167 412,01	11 026,30
Przychody finansowe	137 793,59	109 048,75
Koszty finansowe	122 097,23	111 192,84
Zysk z działalności gospodarczej	-151 715,65	8 882,21
<b>Zysk (strata) brutto</b>	-151 715,65	8 882,21
Podatek dochodowy	0,00	0,00
<b>Zysk (strata) netto</b>	-151 715,65	8 882,21

### Analiza pozycji bilansowych

	30.09.2020	30.09.2021
<b>Aktywa trwałe</b>	<b>912 633,36</b>	<b>767 495,16</b>
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	912 633,36	767 495,16
Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
Pozostałe Aktywa	0,00	0
<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>2 101 768,91</b>	<b>2 244 128,02</b>
Zapasy	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	17 569,84	139 215,98

Pozostałe aktywa finansowe	2 081 072,07	2 102 166,42
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 127,00	2 745,62
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>Aktywa razem</b>	<b>3 014 402,27</b>	<b>3 011 623,18</b>

	30.09.2020	30.09.2021
<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>22 440,15</b>	<b>22 835,40</b>
Kapitał (fundusz) podstawowy	5 000,00	55 000,00
Kapitały rezerwowe	168 155,80	-41 046,81
Zysk (strata) netto	-150 715,65	8 882,21
<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>2 991 962,12</b>	<b>2 988 787,78</b>
Rezerwa z tyt. odroczonego pod. doch.	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Zobowiązania długoterminowe razem</b>	<b>2 884 505,12</b>	<b>2 884 505,12</b>
Kredyty i pożyczki	2 884 505,12	2 884 505,12
Zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	2 884 505,12	2 884 505,12
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego i inne	0,00	0,00
<b>Zobowiązania krótkoterminowe razem</b>	<b>107 457,00</b>	<b>104 282,66</b>
Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	37,53	41 905,50
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	6 603,14	0,00
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
Zobowiązania pozostałe	100 816,33	62 377,16

Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>Pasywa razem</b>	<b>3 014 402,27</b>	<b>3 011 623,18</b>

**I. Informacje o strukturze akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień przekazania raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu. (według publicznie dostępnych informacji)**

Imię i nazwisko	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Udział w liczbie głosów
Edward Traka	5 047 500	50,01%	66,68%
Joanna Traka	1 446 003	14,33%	9,55%
Marzena i Rafał Wesołowski	960 000	9,51%	6,34%
Pozostali	2 638 997	26,15%	17,43%