

INCANA



INCANA
Spółka Akcyjna

Raport okresowy
za drugi kwartał 2020 roku

Ścinawa, dn. 14 sierpnia 2020 r.

SPIS TREŚCI

| | |
|---|----|
| 1. INFORMACJE OGÓLNE..... | 3 |
| 1.1 Podstawowe dane o Spółce | 3 |
| 1.2 Organy Emitenta..... | 3 |
| 1.3 Struktura akcjonariatu..... | 4 |
| 2. DANE FINANSOWE | 4 |
| 2.1 Sprawozdanie finansowe za II kwartał 2020r..... | 5 |
| 3. ZWIĘZŁA CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE KTÓREGO DOTYCZY RAPORT, WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI .. | 15 |
| 4. INFORMACJE ZARZĄDU NA TEMAT AKTYWNOŚCI W ZAKRESIE WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE..... | 15 |
| 5. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAM ICH REALIZACJI. | 16 |
| 6. STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIELE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM | 16 |
| 7. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI | 16 |
| 8. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU | 16 |

1. INFORMACJE OGÓLNE

1.1 Podstawowe dane o Spółce

| Pełna nazwa | INCANA Spółka Akcyjna |
|-------------------------------------|--|
| Siedziba | ul. Witosa 10 59-330 Ścinawa woj. dolnośląskie |
| Telefon: | +48 76 84 37 080 |
| Faks: | +48 76 84 37 317 |
| Adres poczty elektronicznej: | incana@incana.pl |
| Adres strony internetowej: | www.incana.pl |
| Podstawowy przedmiot działalności | 23.69Z Produkcja pozostałych wyrobów z betonu, gipsu i cementu. |
| Kapitał zakładowy | Kapitał zakładowy wynosi 1.097.680,00 zł i dzieli się na: <ul style="list-style-type: none"> • 3.650.000 akcji imiennych serii A • 3.650.000 akcji na okaziciela serii B • 2.306.800 akcji na okaziciela serii C • 1.370.000 akcji na okaziciela serii D |
| Organ prowadzący rejestr, numer KRS | Sad Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sadowego, numer KRS: 0000311708 |
| NIP: | 547-200-74-43 |
| REGON: | 072917202 |
| Czas trwania jednostki | Nieograniczony |

1.2 Organy Emitenta

Zarząd

W skład Zarządu INCANA S.A. na dzień 30 czerwca 2020 r. i na dzień sporządzenia niniejszego raportu wchodził:

- Dariusz Suchy – Prezes Zarządu

Rada Nadzorcza

W skład Rady Nadzorczej INCANA S.A. na dzień 14.08.2020 r. tj. na dzień sporządzenia niniejszego raportu wchodzi:

- Ryszard Bartosik – Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Sabina Nalborczyk – Wiceprzewodnicząca Rady Nadzorczej
- Ludwik Suchy – Członek Rady Nadzorczej
- Marek Bartosik – Członek Rady Nadzorczej
- Krystyna Bartosik – Członek Rady Nadzorczej

1.3 Struktura akcjonariatu

Poniższa tabela przedstawia strukturę akcjonariatu ze szczegółowym wykazem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% udziału w głosach na Walnym Zgromadzeniu Spółki. (zgodnie z zawiadomieniami akcjonariuszy z art. 69 Ustawy o Ofercie Publicznej)

Tabela 1 Struktura akcjonariatu (według stanu na dzień 15.05.2020 r.)

| Akcjonariusz | Liczba akcji | Udział w KZ | Liczba głosów | Udział w ogólnej liczbie głosów |
|------------------|-------------------|----------------|-------------------|---------------------------------|
| Ryszard Bartosik | 6 015 230 | 54,80% | 8 478 980 | 57,97% |
| Dariusz Suchy | 4 322 972 | 39,38% | 5 509 222 | 37,67% |
| Pozostali | 638 598 | 5,82% | 638 598 | 4,37% |
| Suma | 10 976 800 | 100,00% | 14 626 800 | 100,00% |

2. DANE FINANSOWE

Spółka prezentuje wybrane dane finansowe za II kwartał roku 2020 został przygotowany zgodnie z aktualnym stanem prawnym w oparciu o Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz Załącznik nr 3 reg. ASO - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect”.

2.1 Sprawozdanie finansowe za II kwartał 2020r

INCANA SPÓŁKA AKCYJNA

**59-330 Ścinawa
ul. Wincentego Witosa 10**

Sprawozdanie finansowe za II kwartał 2020 r.

INFORMACJA O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU

1. PRZYJĘTE ZASADY (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI

1.1 Forma oraz podstawa sporządzania sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2013 roku poz. 330, z późniejszymi zmianami - dalej „UoR”). Rachunek zysków i strat Spółka sporządziła w wariantcie porównawczym.

1.2 Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne są wyceniane w cenie nabycia, koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej, pomniejszonych o umorzenie oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W przypadku prawa wieczystego użytkowania gruntu przez cenę nabycia rozumie się cenę nabycia prawa od osoby czwartej. Grunty wyceniane są w cenie nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Koszty poniesione po wprowadzeniu środka trwałego do użytkowania, jak koszty napraw, przeglądów, opłaty eksploatacyjne, wpływają na wynik finansowy okresu sprawozdawczego, w którym zostały poniesione. Jeżeli możliwe jednakże jest wykazanie, że koszty te spowodowały zwiększenie oczekiwanych przyszłych korzyści ekonomicznych z tytułu posiadania danego środka trwałego ponad korzyści przyjmowane pierwotnie, w takim przypadku zwiększają one wartość początkową środka trwałego.

Odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych objętych ewidencją księgową dokonywane są według następujących metod:

- środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 3.500 zł amortyzowane są jednorazowo, w miesiącu przekazania ich do użytkowania,
- odpisy amortyzacyjne od środków trwałych dokonuje się przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych określonych w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiących załącznik nr 1 do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, metodą liniową do momentu całkowitego zamortyzowania danego środka trwałego,

- indywidualnych stawek amortyzacyjnych ustalonych dla używanych lub ulepszonych środków trwałych oraz inwestycji w obcych środkach trwałych. Decyzje o wyborze tej metody do zastosowania dla konkretnych środków trwałych podejmuje w każdym przypadku Prezes Zarządu.

Podwyższenie lub obniżenie stawek amortyzacyjnych może nastąpić tylko w przypadkach i w trybie określonym przepisami ustawy podatkowej za zgodą Prezesa Zarządu.

1.3 Leasing

Spółka korzystała z uprawnienia wynikającego z Art. 3.1 UoR i klasyfikowała umowy leasingowe według zasad określonych w przepisach podatkowych. Umowy leasingowe poczynszy od 2009 roku Spółka ujęła jako leasing finansowy i zaliczyła składniki majątku do środków trwałych, natomiast dla celów podatkowych uznała za leasing operacyjny.

1.4 Materiały

W stosunku do materiałów przyjęto wycenę w cenach zakupu oraz ewidencję magazynową. W koszty ujmowane jest rzeczywiste zużycie, na podstawie wydań RW na produkcję z zachowaniem kolejki FIFO.

1.5 Towary

Towary przeznaczone do dalszej odsprzedaży, ewidencjonowane są w magazynie towarów według ceny nabycia, a na dzień bilansowy wyceniane wg cen nabycia nie wyższych od ich cen sprzedaży.

Wycena rozchodu towarów handlowych odbywa się według określonej wg art. 34 ust 4 pkt. 2 UoR tj. metodą „pierwsze przyszło – pierwsze wyszło”(FIFO).

1.6 Należności krótko - i długoterminowe

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

1.7 Zobowiązania krótko - długoterminowe

Zobowiązania ewidencjonowane są wg wartości nominalnej, a na dzień bilansowy wyceniane wg kwoty wymagającej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące.

1.8 Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych

Środki pieniężne w banku i w kasie wyceniane są według wartości nominalnej. Wykazana w sprawozdaniu pozycja środki pieniężne składa się z gotówki w kasie, lokat bankowych o terminie zapadalności nie dłuższym niż 3 miesiące, które nie zostały potraktowane jako działalność lokacyjna oraz naliczonych na dzień bilansowy odsetek od lokat.

1.9 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.

1.10 Kapitał zakładowy

Kapitał zakładowy jest ujmowany w wysokości określonej w statucie Spółki i wpisanej w rejestrze sądowym.

1.11 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

1.12 Odroczony podatek dochodowy

Spółka ustala podatek odroczony.

2. ZMIANY ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zmiany polityki rachunkowości

11.08.2020

Data

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych



| Lp. | RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT | 01.04.20 - 30.06.20 | 01.01.20 - 30.06.20 | 01.04.19 - 30.06.19 | 01.01.19 - 30.06.19 |
|----------|--|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| A | Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 4 675 286,89 | 10 521 308,51 | 6 053 255,32 | 11 249 961,87 |
| | - od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 6 262 689,71 | 11 139 895,13 | 6 889 024,18 | 11 910 227,11 |
| II | Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna) | -1 653 306,61 | -830 371,45 | -920 645,84 | -820 291,30 |
| III | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | -38 357,27 | 41 628,32 | 0,00 | 0,00 |
| IV | Przychody netto ze sprzed towarów i materiałów | 104 261,06 | 170 156,51 | 84 876,98 | 160 026,06 |
| B | Koszty działalności operacyjnej (I+II+ +VIII) | 4 468 632,59 | 10 228 876,49 | 5 824 277,28 | 11 007 920,70 |
| I | Amortyzacja | 317 372,85 | 634 024,16 | 316 625,59 | 624 636,72 |
| II | Zużycie materiałów i energii | 1 273 965,57 | 3 383 002,19 | 1 976 419,46 | 3 778 220,24 |
| III | Usługi obce | 962 810,72 | 2 030 047,98 | 1 250 298,22 | 2 143 897,18 |
| IV | Podatki i opłaty, w tym: - podatek akcyzowy | 47 091,88 | 98 164,23 | 46 313,30 | 89 884,26 |
| V | Wynagrodzenia | 1 480 489,43 | 3 260 664,62 | 1 773 880,65 | 3 481 943,48 |
| VI | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym | 298 202,31 | 652 340,14 | 358 403,12 | 693 244,98 |
| | - emerytalne | 126 317,16 | 277 360,82 | 152 058,26 | 298 406,40 |
| VII | Pozostałe koszty rodzajowe | 37 199,53 | 84 256,71 | 53 919,20 | 110 620,39 |
| VIII | Wartość sprzedanych materiałów i towarów | 51 500,30 | 86 376,46 | 48 417,74 | 85 473,45 |
| C | Zysk/Strata ze sprzedaży (A - B) | 206 654,30 | 292 432,02 | 228 978,04 | 242 041,17 |
| D | Pozostałe przychody operacyjne (I+II+III+IV) | 526 794,55 | 539 345,84 | 6 164,03 | 30 040,10 |
| I | Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14 497,50 |
| II | Dotacje | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 913,74 | 1 517,23 | 0,00 | 0,00 |
| IV | Inne przychody operacyjne | 525 880,81 | 537 828,61 | 6 164,03 | 15 542,60 |
| E | Pozostałe koszty operacyjne (I+II+III) | 88 352,49 | 104 259,08 | -831,23 | 511,23 |
| I | Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 240,22 | 240,22 | 0,00 | 0,00 |
| III | Inne koszty operacyjne | 88 112,27 | 104 018,86 | -831,23 | 511,23 |
| F | Zysk/Strata na działalności operacyjnej (C+D-E) | 645 096,36 | 727 518,78 | 235 973,30 | 271 570,04 |
| G | Przychody finansowe (I+II+III+IV+V) | 16 452,01 | 16 178,47 | -10 202,42 | 5,25 |
| I | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | a) od jednostek powiązanych, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | b) od jednostek pozostałych, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II | Odsetki uzyskane, w tym: | 6,74 | 8,43 | 3,01 | 5,25 |
| | - od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III | Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV | Aktualizacja wartości inwestycji | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| V | Inne | 16 445,27 | 16 170,04 | -10 205,43 | 0,00 |
| H | Koszty finansowe (I+II+III+IV) | 79 968,96 | 180 017,91 | 106 757,47 | 205 974,99 |
| I | Odsetki, w tym: | 79 968,96 | 180 017,91 | 106 757,47 | 189 344,84 |
| | - dla jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II | Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III | Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV | Inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 16 630,15 |
| I | Zysk/Strata brutto (F+G-H) | 581 579,41 | 563 679,34 | 119 013,41 | 65 600,30 |
| J | Podatek dochodowy | 214 433,00 | 214 433,00 | 13 256,00 | 13 256,00 |
| K | Pozost obow zmniejszenia zysku (zwiększ straty) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| L | ZYSK/STRATA NETTO (I-J-K) | 367 146,41 | 349 246,34 | 105 757,41 | 52 344,30 |

| Lp. | BILANS - AKTYWA | 31.12.2019 | 31.12.2018 | 30.06.2020 | 30.06.2019 |
|------------|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| A | AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V) | 11 244 862,53 | 9 777 881,66 | 11 105 772,32 | 10 773 644,47 |
| I | Wartości niematerialne i prawne (1+2+3+4) | 36 370,48 | 36 461,47 | 38 091,00 | 34 104,49 |
| 1 | Koszty zakończonych prac rozwojowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Wartość firmy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Inne wartości niematerialne i prawne | 29 925,13 | 36 461,47 | 31 645,65 | 34 104,49 |
| 4 | Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych | 6 445,35 | 0,00 | 6 445,35 | 0,00 |
| II | Rzeczowe Aktywa Trwałe (1+2+3) | 10 924 994,82 | 9 541 527,85 | 10 817 481,89 | 10 577 512,75 |
| 1 | Środki trwałe | 7 964 235,72 | 8 679 334,64 | 7 378 859,11 | 8 204 511,60 |
| a) | grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | 1 122 307,47 | 1 122 307,47 | 1 122 307,47 | 1 122 307,47 |
| b) | budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 2 580 480,03 | 2 711 565,51 | 2 514 937,29 | 2 646 022,77 |
| c) | urządzenia techniczne i maszyny | 1 218 120,78 | 1 405 875,80 | 1 148 408,46 | 1 321 596,58 |
| d) | środki transportu | 1 062 886,17 | 985 511,38 | 853 908,82 | 901 164,54 |
| e) | inne środki trwałe | 1 980 441,27 | 2 454 074,48 | 1 739 297,07 | 2 213 420,24 |
| 2 | Środki trwałe w budowie | 2 930 759,10 | 449 943,21 | 3 202 774,76 | 1 944 601,15 |
| 3 | Zaliczki na środki trwałe w budowie | 30 000,00 | 412 250,00 | 235 848,02 | 428 400,00 |
| III | Należności długoterminowe (1+2) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV | Inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| V | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 283 497,23 | 199 892,34 | 250 199,43 | 162 027,23 |
| 1 | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 62 506,00 | 57 003,00 | 62 506,00 | 57 003,00 |
| 2 | Inne rozliczenia międzyokresowe | 220 991,23 | 142 889,34 | 187 693,43 | 105 024,23 |
| B | AKTYWA OBROTOWE (I+II+III+IV) | 6 288 180,16 | 6 282 525,13 | 7 965 220,62 | 6 288 506,77 |
| I | Zapasy (1+2+3+4+5) | 2 501 287,71 | 2 965 244,91 | 1 731 540,36 | 2 193 475,21 |
| 1 | Materiały | 508 546,22 | 368 137,15 | 557 375,22 | 407 704,18 |
| 2 | Półprodukty i produkty w toku | 95 000,00 | 128 000,00 | 75 000,00 | 105 000,00 |
| 3 | Produkty gotowe | 1 820 642,44 | 2 446 536,92 | 1 011 089,85 | 1 650 955,14 |
| 4 | Towary | 55 191,55 | 22 513,34 | 56 527,79 | 28 800,88 |
| 5 | Zaliczki na dostawy | 21 907,50 | 57,50 | 31 547,50 | 1 015,01 |
| II | Należności krótkoterminowe (1+2) | 2 646 800,80 | 2 432 336,35 | 3 360 134,27 | 3 299 381,12 |
| 1 | Należności od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Należności od pozostałych jednostek | 2 646 800,80 | 2 432 336,35 | 3 360 134,27 | 3 299 381,12 |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 2 524 888,33 | 2 398 949,18 | 3 304 698,21 | 3 174 529,73 |
| | - do 12 miesięcy | 2 524 888,33 | 2 398 949,18 | 3 304 698,21 | 3 174 529,73 |
| | - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) | z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 93 920,24 | 15 837,61 | 29 636,85 | 100 124,56 |
| c) | inne | 27 992,23 | 17 549,56 | 25 799,21 | 24 726,83 |
| d) | dochodzone na drodze sądowej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III | Inwestycje krótkoterminowe | 515 959,18 | 492 581,69 | 2 330 538,48 | 322 981,48 |
| 1 | Krótkoterminowe aktywa finansowe | 515 959,18 | 492 581,69 | 2 330 538,48 | 322 981,48 |
| a) | w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) | w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c) | środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 515 959,18 | 492 581,69 | 2 330 538,48 | 322 981,48 |
| | - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 515 959,18 | 492 550,59 | 855 512,01 | 322 104,35 |
| | - inne środki pieniężne | 0,00 | 31,10 | 1 475 026,47 | 877,13 |
| | - inne aktywa pieniężne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Inne inwestycje krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 624 132,47 | 392 362,18 | 543 007,51 | 472 668,96 |
| C | NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY | | | 0,00 | 0,00 |
| D | UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE | | | 0,00 | 0,00 |
| | SUMA AKTYWÓW (A + B + C + D) | 17 533 042,69 | 16 060 406,79 | 19 070 992,94 | 17 062 151,24 |



| Lp. | BILANS - P A S Y W A | 31.12.2019 | 31.12.2018 | 30.06.2020 | 30.06.2019 |
|-------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| A | KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+....+VI+VII) | 7 516 835,42 | 7 209 837,46 | 7 866 081,76 | 7 262 181,76 |
| I | Kapitał (fundusz) podstawowy | 1 097 680,00 | 1 097 680,00 | 1 097 680,00 | 1 097 680,00 |
| II | Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: | 5 897 832,71 | 5 496 821,17 | 5 897 832,71 | 5 897 832,71 |
| | - nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) | 748 459,30 | 748 459,30 | 748 459,30 | 748 459,30 |
| III | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym: | 214 324,75 | 214 324,75 | 214 324,75 | 214 324,75 |
| | - tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki | | | 0,00 | 0,00 |
| | - na udziały (akcje) własne | | | 0,00 | 0,00 |
| V | Zysk (strata) z lat ubiegłych | 0,00 | 0,00 | 306 997,96 | 0,00 |
| VI | Zysk (strata) netto | 306 997,96 | 401 011,54 | 349 246,34 | 52 344,30 |
| VI I | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| B | ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (I+II+III+IV) | 10 016 207,27 | 8 850 569,33 | 11 204 911,18 | 9 799 969,48 |
| I | Rezerwy na zobowiązania | 267 719,23 | 227 365,91 | 662 643,94 | 12,00 |
| 1 | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 4 059,00 | 12,00 | 4 059,00 | 12,00 |
| 2 | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Pozostałe rezerwy | 263 660,23 | 227 353,91 | 658 584,94 | 0,00 |
| | - długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - krótkoterminowe | 263 660,23 | 227 353,91 | 658 584,94 | 0,00 |
| II | Zobowiązania długoterminowe | 1 844 339,86 | 1 163 207,87 | 3 014 439,63 | 1 753 034,21 |
| 1 | Wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Wobec pozostałych jednostek | 1 844 339,86 | 1 163 207,87 | 3 014 439,63 | 1 753 034,21 |
| a) | Kredyty i pożyczki | 1 531 465,47 | 524 455,95 | 2 849 268,89 | 1 377 025,37 |
| b) | Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c) | Inne zobowiązania finansowe | 312 874,39 | 638 751,92 | 165 170,74 | 376 008,84 |
| d) | Zobowiązania wekslowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| e) | inne | | | 0,00 | 0,00 |
| III | Zobowiązania krótkoterminowe | 7 872 114,92 | 7 418 162,25 | 7 500 694,37 | 8 009 989,99 |
| 1 | Wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Wobec pozostałych jednostek | 7 872 114,92 | 7 418 162,25 | 7 500 694,37 | 8 009 989,99 |
| a) | Kredyty i pożyczki | 4 405 923,47 | 4 284 955,69 | 3 512 223,48 | 4 159 730,02 |
| b) | Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c) | Inne zobowiązania finansowe | 864 401,46 | 944 346,26 | 696 575,98 | 900 380,62 |
| d) | Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 1 690 021,31 | 1 148 170,34 | 1 408 563,74 | 1 807 854,01 |
| | - do 12 miesięcy | 1 690 021,31 | 1 148 170,34 | 1 408 563,74 | 1 807 854,01 |
| | - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| e) | Zaliczki otrzymane na dostawy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| f) | Zobowiązania wekslowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| g) | z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 479 229,17 | 543 461,78 | 1 415 927,92 | 638 187,13 |
| h) | Z tytułu wynagrodzeń | 425 691,11 | 425 555,77 | 424 432,04 | 429 908,27 |
| i) | inne | 6 848,40 | 71 672,41 | 42 971,21 | 73 929,94 |
| 3 | Fundusze specjalne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV | Rozliczenia międzyokresowe | 32 033,26 | 41 833,30 | 27 133,24 | 36 933,28 |
| 1 | Ujemna wartość firmy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Inne rozliczenia międzyokresowe | 32 033,26 | 41 833,30 | 27 133,24 | 36 933,28 |
| | - długoterminowe | 22 866,76 | 32 666,80 | 17 966,74 | 27 766,78 |
| | - krótkoterminowe | 9 166,50 | 9 166,50 | 9 166,50 | 9 166,50 |
| | SUMA PASYWÓW (A + B) | 17 533 042,69 | 16 060 406,79 | 19 070 992,94 | 17 062 151,24 |

| Lp. | RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH | 01.04.20 - 30.06.20 | 01.01.20 - 30.06.20 | 01.04.19 - 30.06.19 | 01.01.19 - 30.06.19 |
|----------|---|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| A | Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | | | |
| I | Zysk(strata) netto | 367 146,41 | 349 246,34 | 105 757,41 | 52 344,30 |
| II | Korekty razem | 1 360 823,17 | 2 065 008,32 | 908 668,01 | 1 063 634,76 |
| 1 | Amortyzacja | 317 372,85 | 634 024,16 | 316 625,59 | 624 636,72 |
| 2 | Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | | | | |
| 3 | Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | 79 968,96 | 180 017,91 | 106 757,47 | 189 344,84 |
| 4 | Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -14 497,50 |
| 5 | Zmiana stanu rezerw | 612 640,35 | 394 924,71 | -28 500,00 | -227 353,91 |
| 6 | Zmiana stanu zapasów | 1 557 983,42 | 769 747,35 | 935 547,25 | 771 769,70 |
| 7 | Zmiana stanu należności | -1 097 652,97 | -713 333,47 | -193 344,87 | -867 044,77 |
| 8 | Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | -297 041,75 | 690 104,92 | -289 672,51 | 634 121,37 |
| 9 | Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | 187 552,31 | 109 522,74 | 61 255,08 | -47 341,69 |
| 10 | Inne korekty | | | | |
| III | Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) | 1 727 969,58 | 2 414 254,66 | 1 014 425,42 | 1 115 979,06 |
| B | Przepływy środków pieniężne netto z działalności inwestycyjnej | | | | |
| I | Wpływy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 165 000,00 |
| 1 | Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 165 000,00 |
| 2 | Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | | | | |
| 3 | Z aktywów finansowych, w tym: | | | | |
| 4 | Inne wpływy inwestycyjne | | | | |
| II | Wydatki | 224 369,44 | 528 231,75 | 1 216 433,95 | 1 546 665,83 |
| 1 | Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 224 369,44 | 528 231,75 | 1 216 433,95 | 1 546 665,83 |
| 2 | Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | | | | |
| 3 | Na aktywa finansowe, w tym: | | | | |
| 4 | Inne wydatki inwestycyjne | | | | |
| III | Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II) | -224 369,44 | -528 231,75 | -1 216 433,95 | -1 381 665,83 |
| C | Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | | | |
| I | Wpływy | 1 475 000,07 | 1 475 000,00 | 1 031 025,00 | 1 031 000,04 |
| 1 | Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Kredyty i pożyczki | 1 475 000,07 | 1 475 000,00 | 1 031 025,00 | 1 031 000,04 |
| 3 | Emisja dłużnych papierów wartościowych | | | | |
| 4 | Inne wpływy finansowe | | | | |
| II | Wydatki | 1 221 972,59 | 1 546 443,61 | 691 936,22 | 934 913,48 |
| 1 | Na nabycie udziałów (akcji własnych) | | | | |
| 2 | Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku | | | | |
| 3 | Splata kredytów i pożyczek | 1 031 334,92 | 1 050 896,57 | 302 358,31 | 303 656,29 |
| 4 | Wykup dłużnych papierów wartościowych | | | | |
| 5 | Z tytułu innych zobowiązań finansowych | | | | |
| 6 | Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego | 110 668,71 | 315 529,13 | 282 820,44 | 441 912,35 |
| 7 | Odsetki | 79 968,96 | 180 017,91 | 106 757,47 | 189 344,84 |
| 8 | Inne wypływy finansowe | | | | |
| III | Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II) | 253 027,48 | -71 443,61 | 339 088,78 | 96 086,56 |
| D | Przepływy pieniężne netto razem(A.III+/-B.III+/-C.III) | 1 756 627,62 | 1 814 579,30 | 137 080,25 | -169 600,21 |
| E | Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych | 1 756 627,62 | 1 814 579,30 | 137 080,25 | -169 600,21 |
| F | Środki pieniężne na początek okresu | 573 910,86 | 515 959,18 | 185 901,23 | 492 581,69 |
| G | Środki pieniężne na koniec okresu(F+/-D), w tym: | 2 330 538,48 | 2 330 538,48 | 322 981,48 | 322 981,48 |
| | - o ograniczonej możliwości dysponowania | | | | |



| Lp. | ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM | 01.04.20 - 30.06.20 | 01.01.20 – 30.06.20 | 01.04.19 - 30.06.19 | 01.01.19 – 30.06.19 |
|------------|--|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| I | Kapitał własny na początek okresu | 7 498 935,35 | 7 516 835,42 | 7 156 424,35 | 7 209 837,46 |
| | - korekty błędów podstawowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - zmiana zasad rachunkowości | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ia | Kapitał własny na początek okresu, po korektach | 7 498 935,35 | 7 516 835,42 | 7 156 424,35 | 7 209 837,46 |
| 1 | Kapitał podstawowy na początek okresu | 1 097 680,00 | 1 097 680,00 | 1 097 680,00 | 1 097 680,00 |
| 1.1 | Zmiany kapitału podstawowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 | Kapitał podstawowy na koniec okresu | 1 097 680,00 | 1 097 680,00 | 1 097 680,00 | 1 097 680,00 |
| 2 | Kapitał zapasowy na początek okresu | 5 897 832,71 | 5 897 832,71 | 5 496 821,17 | 5 496 821,17 |
| 2.1 | Zmiany kapitału zapasowego | 0,00 | 0,00 | 401 011,54 | 401 011,54 |
| a) | zwiększenie z tytułu | 0,00 | 0,00 | 401 011,54 | 401 011,54 |
| | - emisji akcji powyżej wartości nominalnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - z podziału zysku (ustawowo) | 0,00 | 0,00 | 401 011,54 | 401 011,54 |
| | - aktualizacji wyceny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) | zmniejszenie z tytułu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | -przeznaczenia na kapitał podstawowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - pokrycia straty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2 | Kapitał zapasowy na koniec okresu | 5 897 832,71 | 5 897 832,71 | 5 897 832,71 | 5 897 832,71 |
| 3 | Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.1 | Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.2 | Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu | 214 324,75 | 214 324,75 | 214 324,75 | 214 324,75 |
| 4.1 | Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) | zwiększenie z tytułu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - emisji akcji | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) | zmniejszenie z tytułu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - [] | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.2 | Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu | 214 324,75 | 214 324,75 | 214 324,75 | 214 324,75 |
| 5 | Zysk/(strata) z lat ubiegłych na początek okresu | 306 997,96 | 306 997,96 | 401 011,54 | 401 011,54 |
| 5.1 | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | 306 997,96 | 306 997,96 | 401 011,54 | 401 011,54 |
| | -korekty błędów podstawowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | -zmiana zasad rachunkowości | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.2 | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 306 997,96 | 306 997,96 | 401 011,54 | 401 011,54 |
| a) | zwiększenie z tytułu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - [] | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) | zmniejszenie z tytułu | 0,00 | 0,00 | 401 011,54 | 401 011,54 |
| | - przeniesienia na kapitał zapasowy | 0,00 | 0,00 | 401 011,54 | 401 011,54 |
| 5.3 | Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | 306 997,96 | 306 997,96 | 0,00 | 0,00 |
| 5.4 | Strata z lat ubiegłych na początek okresu | -17 900,07 | 0,00 | -53 413,11 | 0,00 |
| | -korekty błędów podstawowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | -zmiana zasad rachunkowości | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.5 | Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | -17 900,07 | 0,00 | -53 413,11 | 0,00 |
| 5.6 | Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | -17 900,07 | 0,00 | -53 413,11 | 0,00 |
| 5.7 | Zysk/(strata) z lat ubiegłych na koniec okresu | 289 097,89 | 306 997,96 | -53 413,11 | 0,00 |
| 6 | Wynik netto | 367 146,41 | 349 246,34 | 105 757,41 | 52 344,30 |
| a) | zysk netto | 367 146,41 | 349 246,34 | 105 757,41 | 52 344,30 |
| b) | strata netto | | | | |
| c) | odpisy z zysku | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II | Kapitał własny na koniec okresu | 7 866 081,76 | 7 866 081,76 | 7 262 181,76 | 7 262 181,76 |
| III | Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | 7 866 081,76 | 7 866 081,76 | 7 262 181,76 | 7 262 181,76 |

| Lp. | PRZECIĘTNA LICZBA ZATRUDNIONYCH | 01.04.20 - 30.06.20 | 01.01.20 – 30.06.20 | 01.04.19 - 30.06.19 | 01.01.19 – 30.06.19 |
|-----|---|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 1 | Przeciętne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty | 90,00 | 103,00 | 112,00 | 112,00 |

| Lp. | PRACUJĄCY W OSOBACH | 01.04.20 - 30.06.20 | 01.01.20 – 30.06.20 | 01.04.19 - 30.06.19 | 01.01.19 – 30.06.19 |
|-----|---|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 1 | Stan zatrudnienia w osobach na ostatni dzień okresu | 119 | 119 | 118 | 118 |

Sporządził(a): Barbara Martowska, 06.08.2020

3. ZWIĘŻŁA CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE KTÓREGO DOTYCZY RAPORT, WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI

W II kwartale 2020 roku Spółka wypracowała 4,67 mln zł przychodów ze sprzedaży oraz wygenerowała zysk ze sprzedaży na poziomie 206,6 tys. zł.

W porównaniu do II kwartału 2019r Spółka odnotowała spadek przychodów ze sprzedaży o 22,76%.

Spadek przychodów był spowodowany ogólnoswiatową pandemią COVID-19 i co za tym idzie obostrzeniami w zakresie kanałów sprzedaży w których jest obecna spółka.

W ogólnym ujęciu kwartału Spółka wygenerowała zysk netto w wysokości 367,1 tys. zł wobec zysku netto w wysokości 105,7 tys zł w I kwartale 2019r.

W okresie od 01 stycznia do 30 czerwca 2020r Emitent wypracował 10,52 mln przychodów ze sprzedaży oraz wygenerował zysk ze sprzedaży na poziomie 292,4 tys. zł.

W porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego Emitent zanotował spadek przychodów ze sprzedaży o 6,47% i wygenerował zysk netto w wysokości 349,2 tys. zł

Emitent spodziewa się, iż pandemia COVID-19 która wystąpiła w miesiącu marcu i rozwija się w kolejnych miesiącach, może mieć negatywny wpływ na przyszłe wyniki finansowe Spółki, jednakże na dzień sporządzenia niniejszego raportu nie jest możliwe oszacowanie tego wpływu. Spowolnienie lub nawet spadek wzrostu gospodarczego może wpłynąć na spadek zamówień klientów, co może mieć wpływ na wyniki finansowe Spółki w kolejnych kwartałach.

Niemniej jednak według opinii Zarządu uzyskane wyniki należy ocenić jako zadawalające

INCANA S.A. w okresie niniejszego raportu konsekwentnie rozwijała się na dwóch równoległych płaszczyznach tj. sprzedaży produktów marketowych w sieciach DIY oraz sprzedaży produktów premium w punktach zlokalizowanych na terenie kraju jak i za granicą.

Emitent nie odnotował niepowodzeń w okresie objętym raportem.

4. INFORMACJE ZARZĄDU NA TEMAT AKTYWNOŚCI W ZAKRESIE WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE

INCANA S.A. w okresie objętym niniejszym raportem nie podejmowała aktywności w zakresie wprowadzania rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

5. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAM ICH REALIZACJI.

Nie dotyczy.

6. STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM

Zarząd Spółki INCANA S.A. nie publikował prognoz finansowych na 2020r.

7. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI

Spółka INCANA S.A. nie tworzy grupy kapitałowej.

8. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Zarząd INCANA S.A. oświadcza, że według jego najlepszej wiedzy wybrane informacje finansowe za I kwartał 2020r. sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta oraz, że kwartalny raport z działalności INCANA S.A. zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Spółki.

Ścinawa, 14 sierpnia 2020 r.

Prezes Zarządu
Dariusz Suchy