



Werth-Holz SA

**SKRÓCONY SKONSOLIDOWANY RAPORT
ZA III KWARTAŁ ROKU 2021/2022
zaczynającego się 1 PAŹDZIERNIKA 2021 ROKU
Grupy Kapitałowej Werth-Holz**

**SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA III KWARTAŁ ROKU 2021/2022
Werth-Holz Spółka Akcyjna**

Warszawa

14.08.2022

SPIS TREŚCI

1. PODSTAWOWE INFORMACJE / GENERAL INFORMATION	3
2. WYBRANE DANE FINANSOWE / SELECTED FINANCIAL DATA	4
2.1. WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE / SELECTED CONSOLIDATED FINANCIAL DATA	4
2.2. WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE / SELECTED UNCONSOLIDATED FINANCIAL DATA	5
3. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE / SUMMARY OF CONSOLIDATED FINANCIAL STATEMENT	6
SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW (RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT) / CONSOLIDATED STATEMENT OF COMPREHENSIVE INCOME (PROFIT & LOSS STATEMENT)	6
SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (BILANS) / CONSOLIDATED STATEMENT OF FINANCIAL POSITION (BALANCE SHEET)	8
SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH / CONSOLIDATED STATEMENT OF CASH FLOWS	11
SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES OD 01.10.2021 DO 30.06.2022 / CONSOLIDATED STATEMENT OF CHANGES IN EQUITY FOR THE PERIOD FROM 01.10.2021 TO 30.06.2022	13
SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES OD 01.10.2020 DO 30.06.2021 / CONSOLIDATED STATEMENT OF CHANGES IN EQUITY FOR THE PERIOD FROM 01.10.2020 TO 30.06.2021	14
4. WSKAZANIE JEDNOSTEK WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ	15
5. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI	15
6. PODPISANIE ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	15
7. KOMENTARZ ZARZĄDU NA TEMAT CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, KTÓRE MIAŁY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE	15
8. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W OBSZARZE PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI	16
9. INFORMACJE O STRUKTURZE AKCJONARIATU SPÓŁKI DOMINUJĄCEJ ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA RAPORTU CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU	16
10. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ GRUPĘ KAPITAŁOWĄ W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY	16
11. INFORMACJE DOTYCZĄCE SEGMENTÓW OPERACYJNYCH	17
12. ZYSK (STRATA) PRZYPADAJĄCY/-A NA JEDNĄ AKCJĘ	17
13. WYKAZ RAPORTÓW BIEŻĄCYCH PRZEKAZANYCH DO PUBLICZNEJ WIADOMOŚCI W III KWARTALE 2021/2022 ROKU (W OKRESIE OD 01.04.2022 - 30.06.2022)	17
14. SKRÓCONY JEDNOSTKOWY RAPORT ZA III KWARTAŁ ROKU 2021/2022 / SUMMARY OF UNCONSOLIDATED FINANCIAL STATEMENT FOR THE THIRD QUARTER OF THE YEAR 2021/2022	18
JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW (RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT) / UNCONSOLIDATED STATEMENT OF COMPREHENSIVE INCOME (PROFIT & LOSS STATEMENT)	18
JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (BILANS) / UNCONSOLIDATED STATEMENT OF FINANCIAL POSITION (BALANCE SHEET)	19
JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH / UNCONSOLIDATED STATEMENT OF CASH FLOWS	22
SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES OD 01.10.2021 ROKU DO 30.06.2022 / STATEMENT OF CHANGES IN EQUITY FOR THE PERIOD FROM 01.10.2021 TO 30.06.2022	24
SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES OD 01.10.2020 DO 30.06.2021 / STATEMENT OF CHANGES IN EQUITY FOR THE PERIOD FROM 01.10.2020 TO 30.06.2021	25

1. PODSTAWOWE INFORMACJE / GENERAL INFORMATION

Nazwa Grupy Kapitałowej	GRUPA KAPITAŁOWA WERTH-HOLZ
Nazwa jednostki dominującej	WERTH-HOLZ SPÓŁKA AKCYJNA
Siedziba jednostki dominującej	ul. Jasna nr 14/16A, 00-041 Warszawa
NIP	9570985492
REGON	220503759
KRS	0000292194
Sąd rejestrowy	Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Telefon	+48 95 749 22 30
Fax	+48 95 749 22 31
Strona internetowa	www.werth-holz.eu

2. WYBRANE DANE FINANSOWE / SELECTED FINANCIAL DATA

2.1. WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE / SELECTED CONSOLIDATED FINANCIAL DATA

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	30.06.2022	30.06.2021	30.06.2022	30.06.2021
CONSOLIDATED STATEMENT OF FINANCIAL POSITION	(PLN)	(PLN)	(EUR)	(EUR)
Aktywa trwałe Fixed assets	19 701 656	17 185 487	4 209 216	3 801 426
Aktywa obrotowe Current assets	28 776 101	29 279 409	6 147 951	6 476 599
Aktywa razem Total assets	48 477 756	46 464 896	10 357 167	10 278 025

Kapitały własne Equity	30 029 090	25 273 685	6 415 650	5 590 534
Zobowiązania długoterminowe Long-term liabilities	4 954 090	4 024 296	1 058 431	890 173
Zobowiązania krótkoterminowe Short-term liabilities	13 494 576	17 166 915	2 883 087	3 797 318

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	01.10.2021 30.06.2022	01.10.2020 30.06.2021	01.10.2021 30.06.2022	01.10.2020 30.06.2021
CONSOLIDATED STATEMENT OF COMPREHENSIVE INCOME	(PLN)	(PLN)	(EUR)	(EUR)
Przychody netto ze sprzedaży Net revenues from sales	46 699 929	37 238 723	10 064 640	8 175 451
Zysk / (strata) na sprzedaży Profit (loss) on sales	10 244 708	2 168 565	2 207 911	476 090
EBITDA	8 919 969	3 415 933	1 922 407	749 939
Zysk (strata) na działalności operacyjnej Profit (loss) on operating activities	8 001 016	2 829 844	1 724 357	621 269
Zysk (strata) brutto Gross profit (loss)	7 324 914	2 394 780	1 578 645	525 754
Zysk (strata) netto Net profit (loss)	5 891 634	1 991 437	1 269 749	437 203
Amortyzacja Depreciation	-918 954	-586 089	-198 050	-128 671

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH	01.10.2021 30.06.2022	01.10.2020 30.06.2021	01.10.2021 30.06.2022	01.10.2020 30.06.2021
CONSOLIDATED STATEMENT OF CASH FLOWS	(PLN)	(PLN)	(EUR)	(EUR)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej Net cash from operating activities	15 150 016	-4 613 466	3 265 090	-1 012 848
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej Net cash from investing activities	-13 107	202 550	-2 825	44 468
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej Net cash from financing activities	-14 367 046	591 123	-3 096 346	129 776
Przepływy pieniężne netto razem Total net cash	769 864	-3 819 793	165 919	-838 604

Skonsolidowane dane za trzeci kwartał roku 2021/2022 zostały zaprezentowane w rozdziale 3 niniejszego sprawozdania.

2.2 WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE / SELCTED UNCONSOLIDATED FINANCIAL DATA

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	30.06.2022	30.06.2021	30.06.2022	30.06.2021
UNCONSOLIDATED STATEMENT OF FINANCIAL POSITION	(PLN)	(PLN)	(EUR)	(EUR)
Aktywa trwałe Fixed assets	23 777 045	20 540 909	5 079 914	4 543 645
Aktywa obrotowe Current assets	26 467 145	27 733 425	5 654 648	6 134 628
Aktywa razem Total assets	50 244 190	48 274 335	10 734 562	10 678 273
Kapitały własne Equity	33 054 052	27 755 307	7 061 926	6 139 468
Zobowiązania długoterminowe Long-term liabilities	4 954 090	4 024 296	1 067 485	890 173
Zobowiązania krótkoterminowe Short-term liabilities	12 236 048	16 494 732	2 636 568	3 648 631

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	01.10.2021 30.06.2022	01.10.2020 30.06.2021	01.10.2021 30.06.2022	01.10.2020 30.06.2021
UNCONSOLIDATED STATEMENT OF COMPREHENSIVE INCOME	(PLN)	(PLN)	(EUR)	(EUR)
Przychody netto ze sprzedaży Net revenues from sales	43 997 541	34 383 417	9 482 229	7 548 592
Zysk / (strata) na sprzedaży Profit (loss) on sales	10 383 951	2 874 661	2 237 920	631 108
EBITDA	8 979 195	3 982 602	1 935 171	874 347
Zysk (strata) na działalności operacyjnej Profit (loss) on operating activities	8 062 885	3 412 775	1 737 691	749 246
Zysk (strata) brutto Gross profit (loss)	7 548 913	3 004 470	1 626 921	659 606
Zysk (strata) netto Net profit (loss)	6 132 197	2 601 127	1 321 594	571 056
Amortyzacja Depreciation	-916 310	-569 826	-197 481	-125 101

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH	01.10.2021 30.06.2022	01.10.2020 30.06.2021	01.10.2021 30.06.2022	01.10.2020 30.06.2021
UNCONSOLIDATED STATEMENT OF CASH FLOWS	(PLN)	(PLN)	(EUR)	(EUR)
Przeptywy pieniężne netto z działalności operacyjnej Net cash from operating activities	13 315 781	-2 985 003	2 869 780	-655 332
Przeptywy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej Net cash from investing activities	203 632	-1 043 355	43 886	-229 060
Przeptywy pieniężne netto z działalności finansowej Net cash from financing activities	-14 366 991	591 123	-3 096 334	129 776
Przeptywy pieniężne netto razem Total net cash	-847 578	-3 437 236	-182 668	-754 616

Jednostkowe dane za trzeci kwartał roku 2021 / 2022 zostały zaprezentowane w rozdziale 14 niniejszego sprawozdania.

Poszczególne pozycje skonsolidowanego i jednostkowego sprawozdania z sytuacji finansowej przeliczone zostały według kursu ogłoszonego przez NBP obowiązującego na dzień bilansowy tj. 30.06.2021 (1 EUR= 4,6603 PLN) i na dzień 30.06.2022 (1 EUR= 4,6525 PLN).

Poszczególne pozycje skonsolidowanego i jednostkowego sprawozdania z całkowitych dochodów oraz skonsolidowanego i jednostkowego sprawozdania z przepływów pieniężnych przeliczone zostały po kursie stanowiącym średnią arytmetyczną średnich kursów ogłoszonych przez NBP na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca w danym okresie sprawozdawczym tzn. dla okresu od 01.10.2020 do 30.06.2021 (1 EUR = 4,5713 PLN) oraz dla okresu 01.10.2021 do 30.06.2022 (1 EUR = 4,6409 PLN).

3. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE / SUMMARY OF CONSOLIDATED FINANCIAL STATEMENT

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW (RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT) / CONSOLIDATED STATEMENT OF COMPREHENSIVE INCOME (PROFIT & LOSS STATEMENT)

DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA	01.04.2022	01.04.2021	01.10.2021	01.10.2020
CONTINUING OPERATIONS	30.06.2022	30.06.2021	30.06.2022	30.06.2021
I. Przychody ze sprzedaży produktów i usług Income from sales of products and services	18 988 446	15 024 672	45 311 602	36 077 764
II. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów Revenues from sales of goods and materials	647 099	414 445	1 388 327	1 160 959
A. Przychody ze sprzedaży Revenues from sales	19 635 545	15 439 116	46 699 929	37 238 723
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów Manufacturing cost of products sold	12 020 502	12 408 495	29 222 063	28 835 163
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów Value of goods and materials sold	85 217	20 796	119 446	84 507
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów Cost of products, goods and materials sold	12 105 719	12 429 291	29 341 509	28 919 670
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży Gross profit (loss) on sales	7 529 826	3 009 825	17 358 419	8 319 054
D. Koszty sprzedaży Selling costs	2 479 049	1 619 795	5 170 643	4 506 488
E. Koszty ogólnego zarządu General and administrative costs	428 854	519 928	1 943 069	1 644 000
F. Zysk (strata) ze sprzedaży Profit (loss) on sales	4 621 922	870 102	10 244 708	2 168 565
I. Pozostałe przychody operacyjne Other operating revenues	42 911	765 713	166 663	821 783
II. Pozostałe koszty operacyjne Other operating expenses	2 323 552	220	2 410 355	160 505
G. Zysk (strata) z działalności operacyjnej Profit (loss) on operating activities	2 341 281	1 635 595	8 001 016	2 829 844
I. Przychody finansowe Financial revenues	122 638	-70 456	529 739	243
II. Koszty finansowe Financial expenses	-1 036 429	202 437	1 205 840	435 306
H. Przychody i koszty finansowe netto Net financial revenues and expenses	1 159 067	-272 892	-676 101	-435 063
I. Zysk (strata) przed opodatkowaniem Profit (loss) before tax	3 500 348	1 362 703	7 324 914	2 394 780
J. Podatek dochodowy Income tax	332 533	253 449	1 433 280	403 343
K. Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej Net profit (loss) from continuing operations	3 167 815	1 109 254	5 891 634	1 991 437
L. Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej Net profit (loss) from discontinued operations	0	0	0	0
M. Zysk (strata) za rok Profit (loss) for the year	3 167 815	1 109 254	5 891 634	1 991 437
I. Przeszacowanie środków trwałych Revaluation of fixed assets	0	0	0	0
II. Zyski (straty) z wyceny aktywów finan. przez. do sprzedaży Gains (losses) on valuation of financial assets held for sale	0	0	0	0
III. Podatek dochodowy dotyczący skł. pozostałych dochodów Income tax on components of other income	0	0	0	0
N. Pozostałe dochody całk. za dany rok po opodatkowaniu Other comprehensive income for the year after taxes	0	0	0	0
O. DOCHODY CAŁKOWITE Comprehensive income	3 167 815	1 109 254	5 891 634	1 991 437

Zysk (strata) netto przypisany	01.04.2022	01.04.2021	01.10.2021	01.10.2020
Net profit (loss) attributable to	30.06.2022	30.06.2021	30.06.2022	30.06.2021
Akcjonariuszom jednostki dominującej Shareholders of the parent company	3 167 815	1 109 254	5 891 634	1 991 437
Udziałom niekontrolującym Non-controlling shareholders	0	0	0	0

Zysk (strata) na akcję przypadający akcjon. jedn. dominującej	01.04.2022	01.04.2021	01.10.2021	01.10.2020
Profit (loss) per share attributable to shareholders of the parent company	30.06.2022	30.06.2021	30.06.2022	30.06.2021
Podstawowy Underlying	0,04	0,01	0,07	0,02
Rozwodniony Diluted	0,04	0,01	0,07	0,02

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (BILANS)
/ CONSOLIDATED STATEMENT OF FINANCIAL POSITION (BALANCE SHEET)

AKTYWA ASSETS	30.06.2022	30.09.2021	30.06.2021
A. Aktywa trwałe Fixed assets			
I. Rzeczowe aktywa trwałe Tangible fixed assets	17 322 839	17 534 458	15 650 431
1. Grunty Land	591 750	591 750	591 750
2. Budynki i budowle Buildings	12 252 901	12 543 594	12 449 815
3. Maszyny i urządzenia Machines and technical equipment	3 218 741	3 504 290	1 166 239
4. Środki transportu Vehicles	1 092 157	630 675	512 578
5. Pozostałe Other	167 289	211 249	203 857
6. Środki trwałe w budowie Tangible fixed assets under construction	40 000	52 900	726 191
II. Wartości niematerialne Intangible assets	139 802	154 415	162 246
III. Prawo wieczystego użytkowania gruntów Right to perpetual usufruct	1 148 325	1 148 325	1 148 325
IV. Nieruchomości inwestycyjne Real property investments	0	0	0
V. Długoterminowe aktywa finansowe dostępne do sprzedaży Long-term financial assets classified as held for sale	0	0	0
VI. Pozostałe długoterminowe aktywa finansowe Other long-term financial assets	15 400	15 400	0
VII. Aktywa z tytułu podatku odroczonego Deferred tax assets	1 035 290	215 554	224 485
Aktywa trwałe razem Total fixed assets	19 701 656	19 068 152	17 185 487
B. Aktywa obrotowe Current assets			
I. Zapasy Inventory	21 275 822	20 752 913	17 244 062
1. Materiały Materials	2 723 045	2 374 148	2 808 846
2. Produkcja w toku Work in progress	3 273 084	4 913 670	3 276 003
3. Wyroby gotowe Finished products	14 567 474	13 054 139	10 953 829
4. Towary Goods	0	0	0
5. Zaliczki na dostawy Advances for deliveries	712 219	410 955	205 385
II. Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności Trade receivables and other receivables	6 205 416	6 856 672	6 052 755
1. Należności z tytułu dostaw i usług - jednostki powiązane Trade receivables from related parties	0	0	0
2. Należności z tytułu dostaw i usług - jednostki pozostałe Trade receivables from other entities	4 364 221	3 743 080	4 075 390
3. Należności publiczno - prawne Tax and legal receivables	1 752 983	2 712 922	1 154 647
4. Inne należności Other receivables	88 212	400 670	822 717
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe przeznaczone do obrotu Short-term financial assets classified as held for sale	0	0	0
IV. Rozliczenia międzyokresowe i pozostałe aktywa Prepayments and other assets	339 611	197 933	362 893
V. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty Cash and cash equivalents	955 252	185 388	5 612 632
VI. Aktywa sklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży Assets classified as held for sale	0	0	7 067
Aktywa obrotowe razem Total current assets	28 776 101	27 922 906	29 279 409
SUMA BILANSOWA TOTAL ASSETS	48 477 756	47 061 058	46 464 896

PASYWA LIABILITIES	30.06.2022	30.09.2021	30.06.2021
A. Kapitał własny Equity			
I. Kapitał podstawowy Share capital	8 518 400	8 518 400	8 518 400
II. Kapitał zapasowy / rezerwowy Supplementary / reserve capital	9 068 764	7 296 547	7 296 548
III. Kapitał z aktualizacji wyceny Revaluation reserve	9 373 190	9 373 190	9 373 190
1. Kapitał z aktualizacji wyceny środków trwałych Revaluation reserve from fixed assets	9 373 190	9 373 190	9 373 190
2. Kapitał z akt. wyceny prawa użytkowania wieczystego Revaluation reserve of perpetual usufruct rights	0	0	0
3. Kapitał z aktualizacji wyceny instrumentów finansowych Revaluation reserve on financial instruments	0	0	0
IV. Zyski (straty) zatrzymane Retained earnings (losses)	-2 822 899	-1 917 017	-1 905 891
V. Zysk (strata) netto roku bieżącego Net profit (loss) of current year	5 891 634	866 336	1 991 437
Kapitał własny razem Total equity	30 029 090	24 137 456	25 273 685
B. Zobowiązania długoterminowe Long-term liabilities			
I. Długoterminowe kredyty i pożyczki Long-term credits and loans	0	251 709	671 229
1. Kredyty bankowe Bank credits	0	0	671 229
2. Pożyczki od podmiotów powiązanych Loans from related parties	0	0	0
3. Pożyczki od podmiotów pozostałych Loans from other entities	0	251 709	0
II. Długoterminowe dłużne papiery wartościowe Long-term debt securities	2 689 514	2 633 359	2 628 522
1. Podmioty powiązane Related parties	1 344 985	1 316 679	2 628 522
2. Podmioty pozostałe Other entities	1 344 529	1 316 679	0
III. Długoterminowe rezerwy na zobowiązania Long-term provisions for liabilities	2 200	2 200	2 200
1. Rezerwa na świadczenia pracownicze Provision for employee benefits	2 200	2 200	2 200
2. Pozostałe rezerwy Other provisions	0	0	0
IV. Pozostałe zobowiązania długoterminowe Other long-term liabilities	2 192 835	2 271 122	717 278
1. Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego Finance lease liabilities	2 192 835	2 271 122	717 278
V. Rezerwy z tytułu podatku odroczonego Provision for deferred income tax	69 541	12 277	5 067
Zobowiązania długoterminowe razem Total long-term liabilities	4 954 090	5 170 666	4 024 296

PASYWA LIABILITIES	30.06.2022	30.09.2021	30.06.2021
C. Zobowiązania krótkoterminowe Short-term liabilities			
I. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobow.	6 903 997	4 831 241	4 539 810
Trade liabilities nad other liabilities			
1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług - jednostki powiązane	0	0	0
Trade liabilities to related parties			
2. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług - jednostki pozostałe	3 317 130	3 033 697	2 897 751
Trade liabilities to other entities			
w tym zaliczki na dostawy	398 839	242 947	0
including advances for deliveries			
3. Zobowiązania publiczno - prawne	2 436 693	1 256 852	1 099 324
Tax and legal liabilities			
4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	458 011	473 771	529 161
Payroll liabilities			
5. Inne zobowiązania	293 324	66 921	13 574
Other liabilities			
II. Krótkoterminowe kredyty i pożyczki	335 613	11 348 182	11 126 660
Short-term credits and loans			
1. Kredyty bankowe	335 613	11 348 182	11 126 660
Bank credits			
2. Pożyczki od podmiotów powiązanych	0	0	0
Loans from related parties			
3. Pożyczki od podmiotów pozostałych	0	0	0
Loans from other entities			
III. Krótkoterminowe dłużne papiery wartościowe	0	0	0
Short-term debt securities			
1. Podmioty powiązane	0	0	0
Related parties			
2. Podmioty pozostałe	0	0	0
Other entities			
IV. Krótkoterminowe rezerwy na zobowiązania	5 374 662	784 408	1 060 501
Short-term provisions for liabilities			
1. Rezerwa na świadczenia pracownicze	4 563	4 563	4 563
Provision for employee benefits			
2. Pozostałe rezerwy	5 370 099	779 845	1 055 938
Other provisions			
V. Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	0	0	0
Income tax liabilities			
VI. Pozostałe zobowiązania finansowe	849 485	758 285	409 125
Other financial liabilities			
1. Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	849 485	758 285	409 125
Finance lease liabilities			
VII. Przychody przyszłych okresów i dotacje	30 820	30 820	30 820
Deferred income and subsidies			
1. Przychody przyszłych okresów	0	0	0
Deferred income			
2. Dotacje	30 820	30 820	30 820
Subsidies			
Zobowiązania krótkoterminowe razem	13 494 576	17 752 936	17 166 915
Total short-term liabilities			
SUMA BILANSOWA	48 477 756	47 061 058	46 464 896
TOTAL LIABILITIES			

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH
/ CONSOLIDATED STATEMENT OF CASH FLOWS

DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA OPERATING ACTIVITIES	01.10.2021 30.06.2022	01.10.2020 30.06.2021
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej Net profit (loss) from continuing operations	0	0
Zysk (strata) brutto z działalności zaniechanej Net profit (loss) from discontinued operations	0	0
Zysk (strata) brutto Gross profit (loss)	7 324 914	1 991 437
Niepieniężne: Non-cash:		
Amortyzacja Depreciation	918 954	586 089
Koszty z tytułu płatności w formie akcji Share-based payment expenses	0	0
Zmniejszenie wartości godziwej nieruchomości inwestycyjnych Decrease in fair value of investment property	0	0
Zmniejszenie wartości instrumentów finansowych Decrease in value of financial instruments	0	0
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej Profit (loss) from investment activities	1 334	-51 806
Przychody finansowe Financial income	0	0
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) Interest and shares in profits (dividends)	258 919	252 140
Koszty finansowe (odsetki i różnice kursowe) Financial expenses (interest and exchange rate differences)	-205 344	53 605
Udział w zysku jednostki stowarzyszonej Share of associate's profit	0	0
Zmiany pozycji kapitału obrotowego: Changes in working capital positions:		
Zmiana stanu należności z tytułu dost. i usł. i pozost. należności Change in trade and other receivables	850 554	14 326
Zmiana stanu zapasów Change in inventory	-522 909	-5 294 494
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu dost. i usł. i pozost. zob. Change in trade and other payables	2 078 801	-2 524 578
Zmiana stanu rezerw Change in provisions	4 590 254	193 697
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych Change in accruals	-128 898	166 118
Inne korekty Other adjustments	0	0
Podatek dochodowy zapłacony Income tax paid	0	0
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej Net cash flows from operating activities	15 150 016	-4 613 466
DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA INVESTMENT ACTIVITIES	01.10.2021 30.06.2022	01.10.2020 30.06.2021
Wpływy ze sprzedaży wart. niem. i rzeczowych akt. trwałych Inflow from sale of fixed assets	52 375	160 000
Nabycie wartości niem. i rzeczowych aktywów trwałych Acquisition of fixed assets	-43 138	-15 790
Nabycie nieruchomości inwestycyjnych Acquisition of investment properties	-22 344	0
Nabycie aktywów finansowych Acquisition of financial assets	0	0
Wpływy ze sprzedaży instrumentów finansowych Inflow from sale of financial instruments	0	0
Nabycie instrumentów finansowych Acquisition of financial instruments	0	0
Nabycie jedn. zależnej, po potrąceniu przejętych śr. pieniężnych Acquisition of a subsidiary, net of cash acquired	0	0
Otrzymane dotacje rządowe Government subsidies received	0	58 340
Nabycie udziałów mniejszości Acquisition of minority shares	0	0

Otrzymane odsetki Interest received	0	0
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej Net cash from investing activities	-13 107	202 550
DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA FINANCIAL ACTIVITIES	01.10.2021 30.06.2022	01.10.2020 30.06.2021
Wpływ netto z tytułu emisji akcji Net inflow from issuance of shares	0	0
Wpływy z tytułu realizacji opcji Inflow from the exercise of options	0	0
Wpływy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek Inflow from credits and loans	0	3 000 000
Inne wpływy finansowe Other financial inflows	0	677 529
Emisja dłużnych papierów wartościowych Issue of debt securities	0	0
Koszty transakcyjne emisji kapitału Transaction costs of capital issuance	0	0
Splata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego Repayment of finance lease liabilities	-708 036	-371 890
Splata zaciągniętych kredytów i pożyczek Repayment of credits and loans	-13 234 669	-2 462 376
Zapłacone odsetki Interest paid	-369 735	-252 140
Wykup dłużnych papierów wartościowych Redemption of debt securities	-54 606	0
Dywidendy wypłacone akcjonariuszom mniejszościowym Dividends paid to minority shareholders	0	0
Środki pieniężne netto z działalności finansowej Net cash from financial activities	-14 367 046	591 123
Zwiększenie/zmniejszenie netto stanu śr. pien. i ich ekwiwalentów Net increase/decrease in cash and cash equivalents	769 864	-3 819 793
Różnice kursowe netto Net foreign exchange differences	0	0
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu Cash and cash equivalents at beginning of period	185 388	9 432 424
ŚRODKI PIENIĘŻNE NETTO NA KONIEC OKRESU NET CASH AT THE END OF THE PERIOD	955 252	5 612 632

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES OD 01.10.2021 DO 30.06.2022

/ CONSOLIDATED STATEMENT OF CHANGES IN EQUITY FOR THE PERIOD FROM 01.10.2021 TO 30.06.2022

	Kapitał przypadający na udziałowców jednostki dominującej / Equity attributable to shareholders of the parent company							Udziały mniejszości Minority shares	Kapitał własny ogółem Total equity
	Kapitał podstawowy Share capital	Kapitał zapasowy /rezerwy Supplementary / reserve capital	Kapitał z aktualizacji wyceny Revaluation reserve	Zyski (straty) zatrzymane Retained profits (losses)	Dochody (straty) Profit (loss)	Razem Total			
Według stanu na dzień / Balance at 01.10.2021	8 518 400	7 296 547	9 373 190	-1 917 017	0	23 271 119	0	23 271 119	
Dochody (straty) za rok Profit (loss) for the year	0	0	0	0	5 891 634	5 891 634	0	5 891 634	
Rozliczenie wyniku za lata poprzednie Settlement of the result for previous years	0	1 772 217	0	-905 881	0	866 336	0	866 336	
Pokrycie strat z lat poprzednich Coverage of losses from previous years	0	0	0	0	0	0	0	0	
Emisja akcji Issuance of shares	0	0	0	0	0	0	0	0	
Sprzedaży ST Sale of fixed assets	0	0	0	0	0	0	0	0	
Błędy lat poprzednich Errors of previous years	0	0	0	0	0	0	0	0	
Dywidendy Dividends	0	0	0	0	0	0	0	0	
Przeszacowanie aktywów trwałych Revaluation of fixed assets	0	0	0	0	0	0	0	0	
Według stanu na dzień / Balance at 30.06.2022	8 518 400	9 068 764	9 373 190	-2 822 899	5 891 634	30 029 090	0	30 029 090	

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES OD 01.10.2020 DO 30.06.2021
/ CONSOLIDATED STATEMENT OF CHANGES IN EQUITY FOR THE PERIOD FROM 01.10.2020 TO 30.06.2021

Kapitał przypadający na udziałowców jednostki dominującej
/ Equity attributable to shareholders of the parent company

	Kapitał podstawowy Share capital	Kapitał zapasowy / rezerwy Supplementary / reserve capital	Kapitał z aktualizacji wyceny Revaluation reserve	Zyski (straty) zatrzymane Retained profits (losses)	Dochody (straty) Profit (loss)	Razem Total	Udziały mniejszości Minority shares	Kapitał własny ogółem Total equity
Według stanu na dzień / Balance at 01.10.2020	5 438 400	8 743 510	9 373 190	-1 552 123	1 279 269	23 282 247	0	23 282 247
Dochody (straty) za rok Profit (loss) for the year	0	0	0	0	1 991 437	1 991 437	0	1 991 437
Rozliczenie wyniku za lata poprzednie Settlement of the result for previous years	0	1 633 037	0	-353 768	-1 279 269	0	0	0
Pokrycie strat z lat poprzednich Coverage of losses from previous years	0	0	0	0	0	0	0	0
Emisja akcji Issuance of shares	3 080 000	-3 080 000	0	0	0	0	0	0
Sprzedaży ST Sale of fixed assets	0	0	0	0	0	0	0	0
Błędy lat poprzednich Errors of previous years	0	0	0	0	0	0	0	0
Dywidendy Dividends	0	0	0	0	0	0	0	0
Przeszacowanie aktywów trwałych Revaluation of fixed assets	0	0	0	0	0	0	0	0
Według stanu na dzień / Balance at 30.06.2021	8 518 400	7 296 547	9 373 190	-1 905 891	1 991 437	25 273 685	0	25 273 685

4. WSKAZANIE JEDNOSTEK WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ

Na ostatni dzień okresu objętego niniejszym raportem Grupa Kapitałowa Werth-Holz składa się, ze spółki Werth-Holz S.A. („Spółka dominująca”), spółki 100% zależnej Werth-Holz Hausbau Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie ul. Jasna 14/16A (dawniej Werth-Haus IBS Sp. z o.o.), w której skupiona jest działalność związana z budownictwem prefabrykowanym, w tym modułowym oraz spółki w 100% zależnej Werth-Holz Sp. z o.o. z siedzibą w Pszczewie u. Dworcowa 5, świadczącej usługi produkcyjne. Obie Spółki zależne podlegają pełnej konsolidacji.

5. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI

Rok obrotowy 2021 / 2022 rozpoczął się 01.10.2021 i będzie trwał do 30.09.2022.

Niniejsze skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z MSR 34. Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej obejmuje okres od 01.10.2021 do 30.06.2022 oraz dane porównywalne obejmujące okres od 01.10.2020 do 30.06.2021, a w przypadku sprawozdania z sytuacji finansowej – na dzień 30.06.2022.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zasadą kosztu historycznego z wyjątkiem nieruchomości inwestycyjnych, gruntów i budynków oraz aktywów finansowych, które są wyceniane według wartości godziwej.

Sprawozdanie finansowe jest przedstawione w polskich złotych. Polski złoty jest walutą funkcjonalną i sprawozdawczą Grupy Kapitałowej.

Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez spółki Grupy Kapitałowej w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień zatwierdzenia niniejszego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego nie stwierdza się istnienia okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności przez spółki Grupy.

Niniejsze skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zasadami rachunkowości, które zostały zaprezentowane w ostatnim sprawozdaniu finansowym Spółki dominującej za rok zakończony 30.09.2021. Zastosowano takie same zasady rachunkowości dla okresu bieżącego i porównywalnego.

Szczegółowy opis przyjętych zasad rachunkowości został przedstawiony w sprawozdaniu finansowym Werth-Holz S.A. za rok 2020/2021.

6. PODPISANIE ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający zgodnie z art. 53 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. Skrócone skonsolidowane sprawozdania finansowe podpisuje kierownik jednostki, tj. Zarząd Werth-Holz S.A. oraz w przypadku wyznaczenia, osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych.

Niniejsze skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało podpisane w dniu 14.08.2022.

Spółka dominująca nie przekazuje odrębnego raportu kwartalnego, gdyż niniejszy skonsolidowany raport zawiera informacje określone w § 5 ust. 4.1 pkt 1) oraz ust. 4.2 Załącznika Nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

7. KOMENTARZ ZARZĄDU NA TEMAT CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, KTÓRE MIAŁY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE

W trzecim kwartale roku obrachunkowego 2021/2022 Grupa Kapitałowa zanotowała wzrost przychodów skonsolidowanych w stosunku do okresu analogicznego w roku 2020/2021 o 4,0 mln zł, co stanowi wzrost o 26%. Powodem wzrostu skonsolidowanych przychodów był wzrost przychodów Spółki dominującej o 3,2 mln zł, czyli 22%. W trzecim kwartale 2021/2022 Grupa Kapitałowa wypracowała EBITDA na poziomie 2,6 mln zł i zysk netto na poziomie 3,2 mln zł.

Po trzech kwartałach roku 2020/2021 Grupa Kapitałowa wypracowała skonsolidowane EBITDA na poziomie 8,9 mln zł (w tym samym okresie roku poprzedniego 3,4 mln zł) i zysk netto na poziomie 5,9 mln zł w stosunku do 2,0 mln zł w analogicznym okresie roku poprzedniego.

Jednocześnie Spółka dominująca wypracowała w trzecim kwartale 2021/2022 EBITDA na poziomie 2,5 mln zł oraz zysk netto na poziomie 3,1 mln zł.

8. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W OBSZARZE PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI

W trzecim kwartale 2021/2022 roku Werth-Holz Hausbau Sp. z o.o. realizowała dwa kontrakty. W czwartym kwartale 2021/2022 Spółka realizować będzie kolejne cztery kontrakty związane z projektami w Niemczech i w Polsce.

Na początku lipca 2022 Werth-Holz S.A. zawarła z Santander Bank Polska S.A. aneks do umowy kredytowej o multilinię o czym poinformowała w komunikacie bieżącym. Łączny limit kredytów przysługujący spółce wynikający z aneksu to 18,0 mln zł oraz dodatkowy limit na kredyt obrotowy w wysokości 6,0 mln zł.

9. INFORMACJE O STRUKTURZE AKCJONARIATU SPÓŁKI DOMINUJĄCEJ ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA RAPORTU CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU

Spółka dominująca informuje, iż zgodnie z posiadanymi informacjami, akcjonariuszami posiadającymi ponad 5% głosów na WZA Spółki dominującej są:

Nazwa akcjonariusza	Liczba posiadanych akcji	Wartość nominalna akcji	Nominalna wartość posiadanych akcji	Procent posiadanych głosów
Cantrolle Limited	31 482 612	0,10 zł	3 148 261,20 zł	36,96%
Grassalen Investment Limited	27 723 764	0,10 zł	2 772 376,40 zł	32,55%
Sovereign Capital S.A.	16 413 446	0,10 zł	1 641 344,60 zł	19,27%
JC WIBO NV	4 350 000	0,10 zł	435 000,00 zł	5,11%
Jarosław Gniadek	3 658 849	0,10 zł	365 884,90 zł	4,30%
Pozostali	1 555 329	0,10 zł	155 532,90 zł	1,82%
Razem	85 184 000	0,10 zł	8 518 400,00 zł	100,0%

10. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ GRUPĘ KAPITAŁOWĄ W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY

Na dzień 30.06.2022 w przeliczeniu na pełne etaty Grupa Kapitałowa zatrudniała 123 osoby.

11. INFORMACJE DOTYCZĄCE SEGMENTÓW OPERACYJNYCH

	Galanteria ogrodowa Garden accessories	Budownictwo modułowe i prefabrykowane Modular and prefabricated housing	Usługi produkcyjne Manufacturing services	Korekty konsolidacyjne Consolidation adjustments	Ogółem Total
Przychody ze sprzedaży Revenue from sales	43 997 541	2 878 701	5 451 428	-5 627 741	46 699 929
w ramach segmentów within the segments	0	176 313	5 451 428	-5 627 741	0
do klientów zewnętrznych to external customers	43 997 541	2 702 388	0	0	46 699 929
Koszty działalności operacyjnej Operating expenses	-33 613 590	-2 987 377	-5 481 994	5 627 741	-36 455 221
Pozostała działalność operacyjna netto Other operating activities, net	-2 321 066	4 427	72 946	0	-2 243 692
Zysk (strata) z działalności operacyjnej Profit (loss) from operating activities	8 062 885	-104 249	42 380	0	8 001 016
Przychody finansowe Financial income	682 000	0	0	-152 261	529 739
Koszty finansowe Financial expenses	-1 195 972	-160 939	-1 190	152 261	-1 205 840
Zysk (strata) przed opodatkowaniem Profit (loss) before taxation	7 548 913	-265 188	41 190	0	7 324 914
Podatek dochodowy Income tax	1 416 716	0	16 564	0	1 433 280
Zysk (strata) netto Net profit (loss)	6 132 197	-265 188	24 626	0	5 891 634

Aktywa segmentu Segment assets	50 244 190	3 184 663	777 794	-5 728 891	48 477 756
--	-------------------	------------------	----------------	-------------------	-------------------

12. ZYSK (STRATA) PRZYPADAJĄCY/-A NA JEDNĄ AKCJĘ

	01.04.2022 30.06.2022	01.10.2021 30.06.2022	01.04.2021 30.06.2021	01.10.2020 30.06.2021
Średnioważona liczba akcji w okresie Weighted average number of shares during the period	85 184 000	85 184 000	85 184 000	85 184 000
Rozwadniający wpływ potencjalnych akcji zwykłych Dilutive impact of potential ordinary shares	0	0	0	0
Średnioważona rozwodniona liczba akcji w okresie Weighted average diluted number of shares during the period	85 184 000	85 184 000	85 184 000	85 184 000

13. WYKAZ RAPORTÓW BIEŻĄCYCH PRZEKAZANYCH DO PUBLICZNEJ WIADOMOŚCI W III KWARTALE 2021/2022 ROKU (W OKRESIE OD 01.04.2022 - 30.06.2022)

Raporty bieżące EBI:

Nr raportu	Data raportu	Tytuł raportu
10/2022	15.05.2022	Raport okresowy za II kwartał 2021/2022
9/2022	29.06.2022	Powołanie członka zarządu

14. SKRÓCONY JEDNOSTKOWY RAPORT ZA III KWARTAŁ ROKU 2021/2022 / CONDENSED UNCONSOLIDATED FINANCIAL STATEMENT FOR THE THIRD QUARTER OF THE YEAR 2021/2022

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW (RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT) / UNCONSOLIDATED STATEMENT OF COMPREHENSIVE INCOME (PROFIT & LOSS STATEMENT)

DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA	01.04.2022	01.04.2021	01.10.2021	01.10.2020
CONTINUING OPERATIONS	30.06.2022	30.06.2021	30.06.2022	30.06.2021
I. Przychody ze sprzedaży produktów i usług Income from sales of products and services	17 951 292	14 760 058	42 609 214	33 222 458
II. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów Revenues from sales of goods and materials	647 099	414 445	1 388 327	1 160 959
A. Przychody ze sprzedaży Revenues from sales	18 598 391	15 174 503	43 997 541	34 383 417
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów Manufacturing cost of products sold	11 406 494	11 773 754	27 510 614	25 785 359
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów Value of goods and materials sold	85 217	20 796	119 446	84 507
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów Cost of products, goods and materials sold	11 491 711	11 794 550	27 630 061	25 869 865
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży Gross profit (loss) on sales	7 106 680	3 379 953	16 367 480	8 513 552
D. Koszty sprzedaży Selling costs	2 408 947	1 634 650	4 671 667	4 026 958
E. Koszty ogólnego zarządu General and administrative costs	226 225	487 861	1 311 863	1 611 933
F. Zysk (strata) ze sprzedaży Profit (loss) on sales	4 471 508	1 257 442	10 383 951	2 874 661
I. Pozostałe przychody operacyjne Other operating revenues	12 342	671 493	89 254	697 647
II. Pozostałe koszty operacyjne Other operating expenses	2 323 553	1 438	2 410 320	159 533
G. Zysk (strata) z działalności operacyjnej Profit (loss) on operating activities	2 160 297	1 927 497	8 062 885	3 412 775
I. Przychody finansowe Financial revenues	231 269	-61 773	682 000	26 667
II. Koszty finansowe Financial expenses	-1 014 599	202 141	1 195 972	434 972
H. Przychody i koszty finansowe netto Net financial revenues and expenses	1 245 868	-263 914	-513 972	-408 305
I. Zysk (strata) przed opodatkowaniem Profit (loss) before tax	3 406 165	1 663 584	7 548 913	3 004 470
J. Podatek dochodowy Income tax	331 213	253 449	1 416 716	403 343
K. Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej Net profit (loss) from continuing operations	3 074 952	1 410 135	6 132 197	2 601 127
L. Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej Net profit (loss) from discontinued operations	0	0	0	0
M. Zysk (strata) za rok Profit (loss) for the year	3 074 952	1 410 135	6 132 197	2 601 127
I. Przeszacowanie środków trwałych Revaluation of fixed assets	0	0	0	0
II. Zyski (straty) z wyceny aktywów finan. przez. do sprzedaży Gains (losses) on valuation of financial assets held for sale	0	0	0	0
III. Podatek dochodowy dotyczący skł. pozostałych dochodów Income tax on components of other income	0	0	0	0
N. Pozostałe dochody całk. za dany rok po opodatkowaniu Other comprehensive income for the year after taxes	0	0	0	0
O. DOCHODY CAŁKOWITE Comprehensive income	3 074 952	1 410 135	6 132 197	2 601 127

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (BILANS)
/ UNCONSOLIDATED STATEMENT OF FINANCIAL POSITION (BALANCE SHEET)

AKTYWA ASSETS	30.06.2022	30.09.2021	30.06.2021
A. Aktywa trwałe Fixed assets			
I. Rzeczowe aktywa trwałe Tangible fixed assets	17 362 839	17 534 458	15 650 431
1. Grunty Land	591 750	591 750	591 750
2. Budynki i budowle Buildings	12 252 901	12 543 594	12 449 815
3. Maszyny i urządzenia Machines and technical equipment	3 218 741	3 504 290	1 166 239
4. Środki transportu Vehicles	1 092 157	630 675	512 578
5. Pozostałe Other	167 289	211 249	203 857
6. Środki trwałe w budowie Tangible fixed assets under construction	40 000	52 900	726 191
II. Wartości niematerialne Intangible assets	137 489	149 459	157 459
III. Prawo wieczystego użytkowania gruntów Right to perpetual usufruct	1 148 325	1 148 325	1 148 325
IV. Nieruchomości inwestycyjne Real property investments	0	0	0
V. Długoterminowe aktywa finansowe dostępne do sprzedaży Long-term financial assets classified as held for sale	0	0	0
VI. Pozostałe długoterminowe aktywa finansowe Other long-term financial assets	4 093 102	4 309 841	3 372 990
VII. Aktywa z tytułu podatku odroczonego Deferred tax assets	1 035 290	202 774	211 705
Aktywa trwałe razem Total fixed assets	23 777 045	23 344 856	20 540 909
B. Aktywa obrotowe Current assets			
I. Zapasy Inventory	20 819 537	19 864 607	16 484 479
1. Materiały Materials	2 475 107	2 101 756	2 547 831
2. Produkcja w toku Work in progress	3 172 729	4 543 110	2 777 434
3. Wyroby gotowe Finished products	14 567 474	13 054 139	10 953 829
4. Towary Goods	0	0	0
5. Zaliczki na dostawy Advances for deliveries	604 227	165 593	205 385
II. Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności Trade receivables and other receivables	4 566 411	4 990 210	5 742 701
1. Należności z tytułu dostaw i usług - jednostki powiązane Trade receivables from related parties	813 873	661 579	672 836
2. Należności z tytułu dostaw i usług - jednostki pozostałe Trade receivables from other entities	3 197 196	2 477 643	4 064 557
3. Należności publiczno - prawne Tax and legal receivables	474 329	1 514 051	983 243
4. Inne należności Other receivables	81 013	336 937	22 065
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe przeznaczone do obrotu Short-term financial assets classified as held for sale	0	0	0
IV. Rozliczenia międzyokresowe i pozostałe aktywa Prepayments and other assets	339 611	195 392	336 176
V. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty Cash and cash equivalents	741 587	172 449	5 170 070
VI. Aktywa sklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży Assets classified as held for sale	0	0	0
Aktywa obrotowe razem Total current assets	26 467 145	2 522 658	27 733 425
SUMA BILANSOWA TOTAL ASSETS	50 244 190	48 567 515	48 274 335

PASYWA LIABILITIES	30.06.2022	30.09.2021	30.06.2021
A. Kapitał własny Equity			
I. Kapitał podstawowy Share capital	8 518 400	8 518 400	8 518 400
II. Kapitał zapasowy / rezerwy Supplementary / reserve capital	9 030 265	7 262 590	7 262 590
III. Kapitał z aktualizacji wyceny Revaluation reserve	9 373 190	9 373 190	9 373 190
1. Kapitał z aktualizacji wyceny środków trwałych Revaluation reserve from fixed assets	9 373 190	9 373 190	9 373 190
2. Kapitał z akt. wyceny prawa użytkowania wieczystego Revaluation reserve of perpetual usufruct rights	0	0	0
3. Kapitał z aktualizacji wyceny instrumentów finansowych Revaluation reserve on financial instruments	0	0	0
IV. Zyski (straty) zatrzymane Retained earnings (losses)	0	0	0
V. Zysk (strata) netto roku bieżącego Net profit (loss) of current year	6 132 197	1 767 675	2 601 127
Kapitał własny razem Total equity	33 054 052	26 921 855	27 755 307
B. Zobowiązania długoterminowe Long-term liabilities			
I. Długoterminowe kredyty i pożyczki Long-term credits and loans	0	251 709	671 229
1. Kredyty bankowe Bank credits	0	0	671 229
2. Pożyczki od podmiotów powiązanych Loans from related parties	0	0	0
3. Pożyczki od podmiotów pozostałych Loans from other entities	0	251 709	0
II. Długoterminowe dłużne papiery wartościowe Long-term debt securities	2 689 514	2 633 359	2 628 522
1. Podmioty powiązane Related parties	1 344 985	1 316 679	2 628 522
2. Podmioty pozostałe Other entities	1 344 529	1 316 679	0
III. Długoterminowe rezerwy na zobowiązania Long-term provisions for liabilities	2 200	2 200	2 200
1. Rezerwa na świadczenia pracownicze Provision for employee benefits	2 200	2 200	2 200
2. Pozostałe rezerwy Other provisions	0	0	0
IV. Pozostałe zobowiązania długoterminowe Other long-term liabilities	2 192 835	2 271 122	717 278
1. Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego Finance lease liabilities	2 192 835	2 271 122	717 278
V. Rezerwy z tytułu podatku odroczonego Provision for deferred income tax	69 541	12 277	5 067
Zobowiązania długoterminowe razem Total long-term liabilities	4 954 090	5 170 666	4 024 296

PASYWA LIABILITIES	30.06.2022	30.09.2021	30.06.2021
C. Zobowiązania krótkoterminowe Short-term liabilities			
I. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobow.	5 645 469	3 553 353	3 932 700
Trade liabilities nad other liabilities			
1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług - jednostki powiązane	736 446	983 564	699 143
Trade liabilities to related parties			
2. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług - jednostki pozostałe	2 941 123	2 105 043	2 619 024
Trade liabilities to other entities			
w tym zaliczki na dostawy	0	0	0
including advances for deliveries			
3. Zobowiązania publiczno - prawne	1 513 237	265 978	444 885
Tax and legal liabilities			
4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	172 203	158 533	169 147
Payroll liabilities			
5. Inne zobowiązania	282 460	40 236	501
Other liabilities			
II. Krótkoterminowe kredyty i pożyczki	335 613	11 348 128	11 126 660
Short-term credits and loans			
1. Kredyty bankowe	335 613	11 348 128	11 126 660
Bank credits			
2. Pożyczki od podmiotów powiązanych	0	0	0
Loans from related parties			
3. Pożyczki od podmiotów pozostałych	0	0	0
Loans from other entities			
III. Krótkoterminowe dłużne papiery wartościowe	0	0	0
Short-term debt securities			
1. Podmioty powiązane	0	0	0
Related parties			
2. Podmioty pozostałe	0	0	0
Other entities			
IV. Krótkoterminowe rezerwy na zobowiązania	5 374 662	784 408	995 428
Short-term provisions for liabilities			
1. Rezerwa na świadczenia pracownicze	4 563	4 563	4 563
Provision for employee benefits			
2. Pozostałe rezerwy	5 370 099	779 845	990 865
Other provisions			
V. Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	0	0	0
Income tax liabilities			
VI. Pozostałe zobowiązania finansowe	849 485	758 285	409 125
Other financial liabilities			
1. Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	849 485	758 285	409 125
Finance lease liabilities			
VII. Przychody przyszłych okresów i dotacje	30 820	30 820	30 820
Deferred income and subsidies			
1. Przychody przyszłych okresów	0	0	0
Deferred income			
2. Dotacje	30 820	30 820	30 820
Subsidies			
Zobowiązania krótkoterminowe razem	12 236 048	16 474 993	16 494 732
Total short-term liabilities			
SUMA BILANSOWA	50 244 190	48 567 515	48 274 335
TOTAL LIABILITIES			

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH
/ UNCONSOLIDATED STATEMENT OF CASH FLOWS

DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA OPERATING ACTIVITIES	01.10.2021 30.06.2022	01.10.2020 30.06.2021
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej Net profit (loss) from continuing operations	6 132 197	2 601 127
Zysk (strata) brutto z działalności zaniechanej Net profit (loss) from discontinued operations	0	0
Zysk (strata) brutto Gross profit (loss)	7 548 913	2 601 127
Niepieniężne: Non-cash:		
Amortyzacja Depreciation	916 310	569 826
Koszty z tytułu płatności w formie akcji Share-based payment expenses	0	0
Zmniejszenie wartości godziwej nieruchomości inwestycyjnych Decrease in fair value of investment property	0	0
Zmniejszenie wartości instrumentów finansowych Decrease in value of financial instruments	0	0
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej Profit (loss) from investment activities	1 334	13 990
Przychody finansowe Financial income	0	0
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) Interest and shares in profits (dividends)	258 919	252 140
Koszty finansowe (odsetki i różnice kursowe) Financial expenses (interest and exchange rate differences)	-213 745	53 605
Udział w zysku jednostki stowarzyszonej Share of associate's profit	0	0
Zmiany pozycji kapitału obrotowego: Changes in working capital positions:		
Zmiana stanu należności z tytułu dost. i usl. i pozost. należności Change in trade and other receivables	637 545	-675 886
Zmiana stanu zapasów Change in inventory	-954 929	-5 006 786
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu dost. i usl. i pozost. zob. Change in trade and other payables	2 092 116	-1 270 983
Zmiana stanu rezerw Change in provisions	4 590 254	193 697
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych Change in accruals	-144 219	284 266
Inne korekty Other adjustments	0	0
Podatek dochodowy zapłacony Income tax paid	0	0
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej Net cash flows from operating activities	14 732 497	-2 985 003
DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA INVESTMENT ACTIVITIES	01.10.2021 30.06.2022	01.10.2020 30.06.2021
Wpływy ze sprzedaży wart. niem. i rzeczowych akt. trwałych Inflow from sale of fixed assets	52 375	0
Nabycie wartości niem. i rzeczowych aktywów trwałych Acquisition of fixed assets	-43 138	-13 990
Nabycie nieruchomości inwestycyjnych Acquisition of investment properties	-22 344	0
Nabycie aktywów finansowych Acquisition of financial assets	0	556 146
Wpływy ze sprzedaży instrumentów finansowych Inflow from sale of financial instruments	815 000	0
Nabycie instrumentów finansowych Acquisition of financial instruments	0	0
Nabycie jedn. zależnej, po potrąceniu przejętych śr. pieniężnych Acquisition of a subsidiary, net of cash acquired	0	0
Otrzymane dotacje rządowe Government subsidies received	0	0
Nabycie udziałów mniejszości Acquisition of minority shares	0	0

Otrzymane odsetki Interest received	0	0
Udzielone pożyczki Loans granted	-598 261	-1 585 512
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej Net cash from investing activities	203 632	-1 043 355
DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA FINANCIAL ACTIVITIES	01.10.2021 30.06.2022	01.10.2020 30.06.2021
Wpływ netto z tytułu emisji akcji Net inflow from issuance of shares	0	0
Wpływy z tytułu realizacji opcji Inflow from the exercise of options	0	0
Wpływy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek Inflow from credits and loans	0	3 000 000
Inne wpływy finansowe Other financial inflows	0	677 529
Emisja dłużnych papierów wartościowych Issue of debt securities	0	0
Koszty transakcyjne emisji kapitału Transaction costs of capital issuance	0	0
Splata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego Repayment of finance lease liabilities	-708 036	-371 890
Splata zaciągniętych kredytów i pożyczek Repayment of credits and loans	-13 234 669	-2 462 376
Zapłacone odsetki Interest paid	-369 680	-252 140
Wykup dłużnych papierów wartościowych Redemption of debt securities	-54 606	0
Dywidendy wypłacone akcjonariuszom mniejszościowym Dividends paid to minority shareholders	0	0
Środki pieniężne netto z działalności finansowej Net cash from financial activities	-14 366 991	591 123
Zwiększenie/zmniejszenie netto stanu śr. pien. i ich ekwiwalentów Net increase/decrease in cash and cash equivalents	569 138	-3 437 236
Różnice kursowe netto Net foreign exchange differences	0	0
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu Cash and cash equivalents at beginning of period	172 449	8 607 305
ŚRODKI PIENIĘŻNE NETTO NA KONIEC OKRESU NET CASH AT THE END OF THE PERIOD	741 587	5 170 070

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES OD 01.10.2021 ROKU DO 30.06.2022
/ STATEMENT OF CHANGES IN EQUITY FOR THE PERIOD FROM 01.10.2021 TO 30.06.2022

	Kapitał przypadający na udziałowców jednostki dominującej / Equity attributable to shareholders of the parent company							Kapitał własny ogółem Total equity
	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy /rezerwowo	Kapitał z aktualizacji wyceny	Zyski (straty) zatrzymane	Dochody (straty)	Razem	Udziały mniejszości	
	Share capital	Supplementary / reserve capital	Revaluation reserve	Retained profits (losses)	Profit (loss)	Total	Minority shares	
Według stanu na dzień / Balance at 01.10.2021	8 518 400	7 262 590	9 373 190	0	1 767 675	26 921 855	0	26 921 855
Dochody (straty) za rok Profit (loss) for the year	0	0	0	0	6 132 197	6 132 197	0	6 132 197
Rozliczenie wyniku za lata poprzednie Settlement of the result for previous years	0	1 767 675	0	0	-1 767 675	0	0	0
Pokrycie strat z lat poprzednich Coverage of losses from previous years	0	0	0	0	0	0	0	0
Emisja akcji Issuance of shares	0	0	0	0	0	0	0	0
Sprzedaży ST Sale of fixed assets	0	0	0	0	0	0	0	0
Błędy lat poprzednich Errors of previous years	0	0	0	0	0	0	0	0
Dywidendy Dividends	0	0	0	0	0	0	0	0
Przeszacowanie aktywów trwałych Revaluation of fixed assets	0	0	0	0	0	0	0	0
Według stanu na dzień / Balance at 30.06.2022	8 518 400	9 030 265	9 373 190	0	6 132 197	33 054 052	0	33 054 052

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES OD 01.10.2020 DO 30.06.2021

/ STATEMENT OF CHANGES IN EQUITY FOR THE PERIOD FROM 01.10.2020 TO 30.06.2021

Kapitał przypadający na udziałowców jednostki dominującej
/ Equity attributable to shareholders of the parent company

	Kapitał podstawowy Share capital	Kapitał zapasowy /rezerwy Supplementary / reserve capital	Kapitał z aktualizacji wyceny Revaluation reserve	Zyski (straty) zatrzymane Retained profits (losses)	Dochody (straty) Profit (loss)	Razem Total	Udziały mniejszości Minority shares	Kapitał własny ogółem Total equity
Według stanu na dzień / Balance at								
01.10.2020	5 438 400	8 743 510	9 373 190	0	1 599 080	25 154 181	0	25 154 181
Dochody (straty) za rok Profit (loss) for the year	0	0	0	0	2 601 127	2 601 127	0	2 601 127
Rozliczenie wyniku za lata poprzednie Settlement of the result for previous years	0	1 599 080	0	0	-1 599 080	0	0	0
Pokrycie strat z lat poprzednich Coverage of losses from previous years	0	0	0	0	0	0	0	0
Emisja akcji Issuance of shares	3 080 000	-3 080 000	0	0	0	0	0	0
Sprzedaży ST Sale of fixed assets	0	0	0	0	0	0	0	0
Błędy lat poprzednich Errors of previous years	0	0	0	0	0	0	0	0
Dywidendy Dividends	0	0	0	0	0	0	0	0
Przeszacowanie aktywów trwałych Revaluation of fixed assets	0	0	0	0	0	0	0	0
Według stanu na dzień / Balance at								
30.06.2021	8 518 400	7 262 590	9 373 190	0	2 601 127	27 755 307	0	27 755 307