



Werth-Holz SA

SKRÓCONY SKONSOLIDOWANY RAPORT ZA II KWARTAŁ ROKU 2019/2020

ZACZYNAJĄCEGO SIĘ 1 PAŹDZIERNIKA 2019 ROKU

OBEJMUJĄCY SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

ZA II KWARTAŁ ROKU 2019/2020

GRUPA KAPITAŁOWA WERTH-HOLZ

WARSZAWA

09-06-2020



Werth-Holz SA

SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA II KWARTAŁ ROKU 2019/2020

ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2020 ROKU DO 31 MARCA 2020 ROKU

GRUPA KAPITAŁOWA WERTH-HOLZ

WARSZAWA

09-06-2020

Spis treści

1.	PODSTAWOWE INFORMACJE.....	4
2.	WYBRANE DANE FINANSOWE.....	5
3.	SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE.....	7
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 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 II KWARTALE 2019/2020 ROKU (W OKRESIE OD 01.01.2020 - 31.03.2020).....	17
14.	SKRÓCONY JEDNOSTKOWY RAPORT ZA II KWARTAŁ ROKU 2019/2020.....	20

1. PODSTAWOWE INFORMACJE

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

2.1. WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	31.03.2020 (PLN)	31.03.2019 (PLN)	31.03.2020 (EUR)	31.03.2019 (EUR)
Aktywa trwałe	16 243 918	16 457 796	3 568 288	3 826 238
Aktywa obrotowe	29 989 175	29 027 000	6 587 697	6 748 425
Aktywa razem	46 233 093	45 484 796	10 155 986	10 574 663
Kapitały własne	19 558 866	19 008 714	4 296 480	4 419 295
Zobowiązania długoterminowe	3 117 829	3 056 009	684 891	710 485
Zobowiązania krótkoterminowe	23 556 398	23 420 139	5 174 615	5 444 898

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	01.10.2019 31.03.2020 (PLN)	01.10.2018 31.03.2019 (PLN)	01.10.2019 31.03.2020 (EUR)	01.10.2018 31.03.2019 (EUR)
Przychody netto ze sprzedaży	16 135 258	15 662 072	3 718 858	3 640 198
Zysk / (strata) na sprzedaży	1 007 455	558 499	232 198	129 807
EBITDA	1 344 638	1 021 742	309 912	237 475
Zysk / (strata) na działalności operacyjnej	958 050	640 497	220 812	148 865
Zysk / (strata) brutto	722 570	479 013	166 538	111 333
Zysk / (strata) netto	635 888	327 297	146 560	76 071
Amortyzacja	-386 588	-381 245	-89 101	-88 609

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	01.10.2019 31.03.2020 (PLN)	01.10.2018 31.03.2019 (PLN)	01.10.2019 31.03.2020 (EUR)	01.10.2018 31.03.2019 (EUR)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-1 633 571	-5 234 569	-376 506	-1 216 625
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-468 923	-67 165	-108 078	-15 611
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	4 207 248	4 368 109	969 688	1 015 241
Przepływy pieniężne netto razem	2 104 754	-933 625	485 104	-216 994

Skonsolidowane dane za drugi kwartał 2019 / 2020 r. zostały zaprezentowane w rozdziale 3 niniejszego sprawozdania.

2.2 WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	31.03.2020 (PLN)	31.03.2019 (PLN)	31.03.2020 (EUR)	31.03.2019 (EUR)
Aktywa trwałe	17 904 359	17 422 714	3 933 036	4 050 569
Aktywa obrotowe	28 101 409	28 551 086	6 173 013	6 637 781
Aktywa razem	46 005 767	45 973 800	10 106 049	10 688 350
Kapitały własne	21 190 232	20 246 499	4 654 841	4 707 065
Zobowiązania długoterminowe	3 117 829	3 056 009	684 891	710 485
Zobowiązania krótkoterminowe	21 697 706	22 671 291	4 766 317	5 270 800

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE	01.10.2019	01.10.2018	01.10.2019	01.10.2018
	31.03.2020	31.03.2019	31.03.2020	31.03.2019
Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	(PLN)	(PLN)	(EUR)	(EUR)
Przychody netto ze sprzedaży	15 185 677	15 515 189	3 499 999	3 606 059
Zysk / (strata) na sprzedaży	1 074 270	1 219 897	247 598	283 530
EBITDA	1 412 288	1 683 140	325 504	391 197
Zysk / (strata) na działalności operacyjnej	1 025 700	1 301 895	236 404	302 588
Zysk / (strata) brutto	851 633	1 149 123	196 285	267 081
Zysk / (strata) netto	715 131	869 616	164 824	202 117
Amortyzacja	-386 588	-381 245	-89 101	-88 609

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE	01.10.2019	01.10.2018	01.10.2019	01.10.2018
	31.03.2020	31.03.2019	31.03.2020	31.03.2019
Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	(PLN)	(PLN)	(EUR)	(EUR)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-910 747	-4 557 928	-209 909	-1 059 359
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-431 497	-714 299	-99 452	-166 018
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	3 817 248	4 368 109	879 800	1 015 241
Przepływy pieniężne netto razem	2 475 004	-904 118	570 439	-210 136

Jednostkowe dane za drugi kwartał 2019 / 2020 r. 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. 31 marca 2019 r. (1 EUR = 4,3013 PLN) i na dzień 31 marca 2020r. (1 EUR= 4,5523 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 1 października 2018 do 31 marca 2019 r. (1 EUR = 4,3025 PLN) oraz dla okresu 1 października 2019 do 31 marca 2020 r. (1 EUR = 4,3388 PLN).

3. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW (Rachunek zysków i strat)

DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA	01.01.2020 31.03.2020	01.10.2019 31.03.2020	01.01.2019 31.03.2019	01.10.2018 31.03.2019
I Przychody ze sprzedaży produktów i usług	13 117 281	15 144 788	11 755 806	14 735 098
II Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	553 885	990 470	285 286	926 973
A Przychody ze sprzedaży	13 671 166	16 135 258	12 041 091	15 662 072
I Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	9 853 478	11 488 979	8 567 890	11 033 416
II Wartość sprzedanych towarów i materiałów	216 417	305 658	114 105	509 999
B Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	10 069 896	11 794 637	8 681 994	11 543 416
C Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	3 601 270	4 340 620	3 359 097	4 118 656
D Koszty sprzedaży	1 381 205	1 874 015	1 516 962	2 112 720
E Koszty ogólnego zarządu	750 424	1 459 151	693 756	1 447 438
F Zysk (strata) ze sprzedaży	1 469 642	1 007 455	1 148 379	558 499
I Pozostałe przychody operacyjne	17 123	17 601	56 530	83 294
II Pozostałe koszty operacyjne	6 116	67 006	903	1 296
G Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 480 648	958 050	1 204 006	640 497
I Przychody finansowe	137 994	137 994	-33 930	132 433
II Koszty finansowe	185 466	373 474	22 741	293 917
H Przychody i koszty finansowe netto	-47 471	-235 479	-56 671	-161 484
I Zysk (strata) przed opodatkowaniem	1 433 177	722 570	1 147 335	479 013
J Podatek dochodowy	79 607	86 682	264 530	151 717
K Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	1 353 570	635 888	882 805	327 297
L Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	0	0	0	0
M Zysk (strata) za rok	1 353 570	635 888	882 805	327 297
I Przeszacowanie środków trwałych	0	0	0	0
II Zyski / (straty) z wyceny aktywów finansowych przeznaczonych do sprzedaży	0	0	0	0
II Podatek dochodowy dotyczący składników pozostałych dochodów ogółem	0	0	0	0
N Pozostałe dochody całkowite za dany rok po opodatkowaniu	0	0	0	0
O DOCHODY CAŁKOWITE	1 353 570	635 888	882 805	327 297

Zysk (strata) netto przypisany	01.01.2020 31.03.2020	01.10.2019 31.03.2020	01.01.2019 31.03.2019	01.10.2018 31.03.2019
Akcjonariuszom jednostki dominującej	1 353 570	635 888	882 805	327 297
Udziałom niekontrolującym	0	0	0	0

Zysk (strata) na akcję przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	od 01.01.2020 do 31.03.2020	od 01.10.2019 do 31.03.2020	od 01.01.2019 do 31.03.2019	od 01.10.2018 do 31.03.2019
Podstawowy	0,02	0,01	0,02	0,01
Rozwodniony	0,02	0,01	0,02	0,01

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (Bilans)

AKTYWA	2020-03-31	2019-09-30	2019-03-31
A Aktywa trwałe			
I Rzeczowe aktywa trwałe	14 777 316	14 855 277	14 991 239
1. Grunty	591 750	591 750	591 750
2. Budynki i budowle	12 896 836	13 088 333	13 279 663
3. Maszyny i urządzenia	391 572	468 090	319 407
4. Środki transportu	629 629	656 362	529 754
5. Pozostałe	267 529	10 472	13 847
6. Środki trwałe w budowie	0	40 271	256 818
II Wartości niematerialne	120 125	100	220
III Prawo wieczystego użytkowania gruntów	1 148 325	1 148 325	1 148 325
IV Nieruchomości inwestycyjne	0	0	0
V Długoterminowe aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	0	0	0
VI Pozostałe długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0
VII Aktywa z tytułu podatku odroczonego	198 152	413 435	318 012
	16 243 918	16 417 137	16 457 796
B Aktywa obrotowe			
I Zapasy	19 947 890	16 059 365	18 445 825
1. Materiały	1 966 343	1 177 982	2 771 701
2. Produkcja w toku	4 168 845	3 330 695	3 471 883
3. Wyroby gotowe	13 649 340	11 317 871	11 993 376
4. Towary	21 394	21 394	0
5. Zaliczki na dostawy	141 967	211 423	208 865
II Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	6 420 259	4 138 935	9 647 683
1. Należności z tytułu dostaw i usług - jednostki powiązane	0	0	0
2. Należności z tytułu dostaw i usług - jednostki pozostałe	5 164 953	3 013 979	8 062 416
3. Należności publiczno - prawne	1 144 064	1 078 631	1 508 666
4. Inne należności	111 243	46 325	76 601
III Krótkoterminowe aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	0	0	0
IV Rozliczenia międzyokresowe i pozostałe aktywa	482 997	177 278	665 412

V	Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	3 138 028	1 033 275	268 081
VI	Aktywa sklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	0	0	0
		29 989 175	21 408 853	29 027 000
	SUMA BILANSOWA	46 233 093	37 825 990	45 484 796

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (Bilans)

PASywa		2020-03-31	2019-09-30	2019-03-31
A	Kapitał własny			
I	Kapitał podstawowy	5 438 400	5 438 400	5 438 400
II	Kapitał zapasowy/rezerwow	4 565 293	4 565 293	4 565 293
III	Kapitał z aktualizacji wyceny	9 373 190	9 373 190	9 373 190
1.	Kapitał z aktualizacji wyceny środków trwałych	9 373 190	9 373 190	9 373 190
2.	Kapitał z aktualizacji wyceny prawa użytkowania wieczystego	0	0	0
3.	Kapitał z aktualizacji wyceny instrumentów finansowych	0	0	0
IV	Zyski (straty) zatrzymane	-453 906	-630 424	-695 532
V	Zysk (strata) netto roku bieżącego	635 888	403 461	327 297
		19 558 866	19 149 920	19 008 648
B	Zobowiązania długoterminowe			
I	Długoterminowe kredyty i pożyczki	0	0	0
1.	Kredyty bankowe	0	0	0
2.	Pożyczki od podmiotów powiązanych	0	0	0
3.	Pożyczki od podmiotów pozostałych	0	0	0
II	Długoterminowe dłużne papiery wartościowe	2 620 194	2 600 000	2 638 281
1.	Podmioty powiązane	1 310 097	1 300 000	1 319 140
2.	Podmioty pozostałe	1 310 097	1 300 000	1 319 140
III	Długoterminowe rezerwy na zobowiązania	2 200	2 200	2 200
1.	Rezerwa na świadczenia pracownicze	2 200	2 200	2 200
2.	Pozostałe rezerwy	0	0	0
IV	Pozostałe zobowiązania długoterminowe	473 897	309 242	359 697
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	473 897	309 242	359 697
V	Rezerwy z tytułu podatku odroczonego	21 538	50 089	55 832
		3 117 829	2 961 531	3 056 009

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (Bilans)

C Zobowiązania krótkoterminowe				
I	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	5 912 191	3 288 430	7 298 761
1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług - jednostki powiązane	0	566 881	0
2.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług - jednostki pozostałe w tym zaliczki na dostawy	4 403 308	2 141 195	5 910 376
		0	34 520	0
3.	Zobowiązania publiczno - prawne	1 166 689	398 280	791 978
4.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	193 586	155 880	575 434
5.	Inne zobowiązania	148 607	26 194	20 973
II	Krótkoterminowe kredyty i pożyczki	15 600 207	11 335 107	14 720 305
1.	Kredyty bankowe	15 600 207	11 335 107	14 720 305
2.	Pożyczki od podmiotów powiązanych	0	0	0
3.	Pożyczki od podmiotów pozostałych	0	0	0
III	Krótkoterminowe dłużne papiery wartościowe	0	0	0
1.	Podmioty powiązane	0	0	0
2.	Podmioty pozostałe	0	0	0
IV	Krótkoterminowe rezerwy na zobowiązania	1 683 153	698 769	846 735
1.	Rezerwa na świadczenia pracownicze	4 563	4 563	4 563
2.	Pozostałe rezerwy	1 678 590	694 207	842 172
V	Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	0	0	0
VI	Pozostałe zobowiązania finansowe	230 990	230 990	65 175
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	230 990	230 990	65 175
VII	Przychody przyszłych okresów i dotacje	129 858	161 243	489 163
1.	Przychody przyszłych okresów	86 334	117 719	416 686
2.	Dotacje	43 524	43 524	72 477
		23 556 398	15 714 539	23 420 139
SUMA BILANSOWA		46 233 093	37 825 990	45 484 796

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA	od 01.10.2019 do 31.03.2020	od 01.10.2018 do 31.03.2019
Zysk netto z działalności kontynuowanej	635 888	479 013
Zysk/(strata) brutto z działalności zaniechanej	0	0
Zysk brutto	635 888	479 013
Uzgodnienie zysku brutto z przepływami środków pieniężnych netto		
Niepieniężne:		
Amortyzacja	386 588	381 245
Koszty z tytułu płatności w formie akcji	0	0
Zmniejszenie wartości godziwej nieruchomości inwestycyjnych	0	0
Zmniejszenie wartości instrumentów finansowych	0	0
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0	-60 000
Przychody finansowe	0	0
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	292 297	209 584
Koszty finansowe (odsetki i różnice kursowe)	-87 747	41 573
Udział w zysku jednostki stowarzyszonej	0	0
Zmiany pozycji kapitału obrotowego:		
Zmiana stanu należności z tytułu dostaw i usług i pozostałych należności	-2 492 920	-5 204 449
Zmiana stanu zapasów	-3 888 525	-4 597 624
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu dostaw i usług i pozostałych zobowiązań	2 940 494	4 631 459
Zmiana stanu rezerw	929 116	-1 035 702
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-348 763	-79 668
Inne korekty	0	0
Podatek dochodowy zapłacony	0	0
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	-1 633 571	-5 234 569
DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA		
Wpływy ze sprzedaży wartości niematerialnych i rzeczowych aktywów trwałych	0	60 000
Nabycie wartości niematerialnych i rzeczowych aktywów trwałych	-468 923	-127 165
Nabycie nieruchomości inwestycyjnych	0	0
Nabycie aktywów finansowych	0	0
Wpływy ze sprzedaży instrumentów finansowych	0	0
Nabycie instrumentów finansowych	0	0
Nabycie jednostki zależnej, po potrąceniu przejętych środków pieniężnych	0	0
Otrzymane dotacje rządowe	0	0
Nabycie udziałów mniejszości	0	0
Otrzymane odsetki	0	0
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-468 923	-67 165

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPIŃWÓW PIENIĘŻNYCH

DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA	od 01.10.2019 do 31.03.2020	od 01.10.2018 do 31.03.2019
Wpływ netto z tytułu emisji akcji	0	0
Wpływy z tytułu realizacji opcji	0	0
Wpływy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek	4 788 739	4 642 665
Inne wpływy finansowe	390 000	0
Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0
Koszty transakcyjne emisji kapitału	0	0
Spłata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	-155 555	-84 744
Spłata zaciągniętych kredytów i pożyczek	-523 639	0
Zapłacone odsetki	-292 297	-189 812
Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0
Dywidendy wypłacone akcjonariuszom mniejszościowym	0	0
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	4 207 248	4 368 109
Zwiększenie/zmniejszenie netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	2 104 754	-933 626
Różnice kursowe netto	0	0
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	1 033 274	1 201 706
ŚRODKI PIENIĘŻNE NETTO I ICH EKWIWALENTY NA KONIEC OKRESU	3 138 028	268 081

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES OD 1 PAŹDZIERNIKA 2019 ROKU DO 31 MARCA 2020 ROKU

Kapitał przypadający na udziałowców jednostki dominującej

	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy/rezerwowany	Kapitał z aktualizacji wyceny	Zyski (straty) zatrzymane	Dochody (straty)	Razem	Udziały mniejszości	Kapitał własny ogółem
Według stanu na dzień 1 października 2019 roku	5 438 400	4 565 293	9 373 190	-694 501	240 596	18 922 977	0	18 922 977
Dochody (straty) za rok	0	0	0	0	635 888	635 888	0	635 888
Rozliczenie wyniku za lata poprzednie	0	0	0	240 596	-240 596	0	0	0
Pokrycie strat z lat poprzednich	0	0	0	0	0	0	0	0
Emisja akcji	0	0	0	0	0	0	0	0
Sprzedaży ST	0	0	0	0	0	0	0	0
Błędy lat poprzednich	0	0	0		0	0	0	0
Dywidendy	0	0	0	0	0	0	0	0
Przeszacowanie aktywów trwałych	0	0	0	0	0	0	0	0
Według stanu na dzień 31 marca 2020 roku	5 438 400	4 565 293	9 373 190	-453 905	635 888	19 558 866	0	19 558 866

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES OD 1 PAŹDZIERNIKA 2018 ROKU DO 31 MARCA 2019 ROKU

	Kapitał przypadający na udziałowców jednostki dominującej						Udziały mniejszości	Kapitał własny ogółem
	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy/rezerwowo	Kapitał z aktualizacji wyceny	Zyski (straty) zatrzymane	Dochody (straty)	Razem		
Według stanu na dzień 1 października 2018 roku	5 438 400	3 611 816	9 373 190	-562 273	820 217	18 681 351	0	18 681 351
Dochody (straty) za rok	0	0	0	0	327 297	327 297	0	327 297
Rozliczenie wyniku za lata poprzednie	0	953 477	0	- 133 259	-820 217	0	0	0
Pokrycie strat z lat poprzednich	0	0	0	0	0	0	0	0
Emisja akcji	0	0	0	0	0	0	0	0
Sprzedaży ST	0	0	0	0	0	0	0	0
Koszty transakcyjne	0	0	0	0	0	0	0	0
Błędy lat poprzednich	0	0	0	0	0	0	0	0
Dywidendy	0	0	0	0	0	0	0	0
Przeszacowanie aktywów trwałych								
Według stanu na dzień 31 marca 2019 roku	5 438 400	4 565 293	9 373 190	- 695 532	327 297	19 008 648	0	19 008 648

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”) oraz spółki zależnej Werth-Haus IBS Sp. z o.o. (dawniej Werthaus Sp. z o.o.). Spółka zależna jest podmiotem, w którym skupiona jest działalność związana z budownictwem prefabrykowanym, w tym modułowym.

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

Rok obrotowy 2019 / 2020 rozpoczął się 1.10.2019 roku i będzie trwał do 30.09.2020 roku.

Niniejsze skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z MSR 34. Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej obejmuje okres od 1.10.2019 r. do 31.03.2020 r. oraz dane porównywalne obejmujące okres od 1.10.2018 r. do 31.03.2019 r., a w przypadku sprawozdania z sytuacji finansowej – na dzień 31.03.2020 r.

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 września 2019 roku. 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 2015 / 2016.

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 09 czerwca 2020 r.

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 drugim kwartale roku obrachunkowego 2019/2020 Spółka zanotowała wzrost przychodów skonsolidowanych w stosunku do okresu analogicznego w roku 2018/2019 o 13,5%, a wartościowy wzrost wyniósł 1,63 mln. Przyczyną wzrostu skonsolidowanych przychodów był wzrost przychodów w spółce dominującej, ale przede wszystkim wzrost przychodów Spółki zależnej (Werth-Haus IBS) z tytułu prowadzonych budów na terenie Niemiec.

W drugim kwartale 2019/2020 Spółka wypracowała skonsolidowane EBITDA na poziomie 1,67 mln zł (w tym samym okresie roku poprzedniego PLN 1,39 mln zł). Należy podkreślić, że główny okres sprzedażowy dla Spółki dominującej przypada na okres od lutego do maja. Istotny wpływ na działalność Werth-Holz S.A. miały obostrzenia wprowadzone przez poszczególne państwa, w tym Polskę i Niemcy, które spowodowały spadek przychodów jednostki dominującej. Spółka dominująca – Werth-Holz S.A. – odnotowała w

marcu 2020 r. spadek przychodów o ponad 26%. Fakt ten pomimo dobrego początku roku pod względem przychodów, istotnie odbił się na wyniku całego kwartału Werth-Holz S.A..

Zysk netto skonsolidowany w drugim kwartale roku 2019/2020 jest wyższy o 0,47 mln zł (wzrost o 53 %) w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego. Na wzrost wyniku wpłynęła wysoka sprzedaż w miesiącu styczniu w spółce dominującej oraz istotny wzrost przychodów w spółce zależnej (Werth-Haus IBS) w porównaniu do poprzedniego kwartału roku 2019/2020.

W kwartałach Q1-Q2 2019/2020 r. skonsolidowany zysk netto wyniósł łącznie 0,64 mln zł w stosunku do 0,33 mln zł zysku netto, w tym samym okresie roku poprzedniego. Lepszy wynik był efektem poprawy wyniku spółki zależnej Werth-Haus IBS przy jednoczesnym spadku wyniku Werth-Holz S.A. o 0,04 mln zł.

8. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W OBSZARZE PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI

W drugim kwartale 2019/2020 roku Spółka zależna Werth-Haus realizowała dwa kontrakty i pozyskała pięć kontraktów na terenie Niemiec na produkcję i montaż domów szkieletowych na konstrukcji drewnianej. Kontrakty te będą zakończone do końca Q1 2020/2021 r. Obecnie trwają rozmowy nad pozyskaniem kolejnych trzech zleceń z rynku niemieckiego.

W dniu 5 maja 2020 r. Polski Fundusz Rozwoju S.A. („PFR”) dokonał pozytywnej weryfikacji spełnienia przez Spółkę warunków otrzymania subwencji finansowej w wysokości 1.342.457 zł. Subwencja została udzielona na podstawie Umowy Subwencji Finansowej zawartej pomiędzy PFR i Emitentem. Kwota subwencji zostanie przelana na rachunek bankowy Spółki. Subwencja podlega zwrotowi w 24 równych miesięcznych ratach, rozpoczynając od 13 miesiąca kalendarzowego, licząc od pierwszego pełnego miesiąca kalendarzowego po dniu udzielenia subwencji, z zastrzeżeniem, iż kwota zwrotu subwencji będzie wynosić od 25% do 100% w zależności od spełnienia przez Spółkę zapisów określonych w dokumentach, na podstawie których subwencja została Spółce przyznana (pozostała część subwencji będzie podlegała umorzeniu).

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:

- a) Sovereign Capital S.A. –16.789.891 akcji oraz głosów co stanowi 30,87% ogólnej liczby głosów na WZA
- b) Cantorelle Limited –15.590.612 akcji oraz głosów co stanowi 28,67% ogólnej liczby głosów na WZA
- c) Grassalen Investments Limited –12.723.764 akcji oraz głosów co stanowi 23,40% ogólnej liczby głosów na WZA
- d) Jarosław Gniadek –2.866.849 akcji oraz głosów co stanowi 5,27% ogólnej liczby głosów na WZA
- e) JC WIBO NV –4.350.000 akcji oraz głosów co stanowi 8,00% ogólnej liczby głosów na WZA

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

Na dzień 31 marca 2020 roku w przeliczeniu na pełne etaty Grupa Kapitałowa zatrudniała 34 osoby.

11. INFORMACJE DOTYCZĄCE SEGMENTÓW OPERACYJNYCH

W ramach działalności Grupy wyodrębniono dwa segmenty: galanteria ogrodowa i budownictwo prefabrykowane. W niniejszym raporcie Grupa wyodrębniła i zaprezentowała informacje o segmentach działalności oraz wynik tych segmentów.

	Za okres od 1.10.2019-31.03.2020			
	Galanteria ogrodowa	Budownictwo modułowe i prefabrykowane	Korekty konsolidacyjne	Ogółem
Przychody ze sprzedaży	15 185 677	949 581	0	16 135 258
w ramach segmentów	0	0	0	0
do klientów zewnętrznych	15 185 677	949 581	0	16 135 258
Koszty działalności operacyjnej	-14 111 407	-1 016 396	0	-15 127 803
Pozostała działalność operacyjna i finansowa netto	-48 570	-835	0	-49 405
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 025 700	-67 650	0	958 050
Przychody finansowe	153 303	0	-15 309	137 994
Koszty finansowe	-327 370	-61 413	15 309	-373 474
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	851 633	-129 063	0	722 570
Podatek dochodowy	136 502	-49 820	0	86 682
Zysk (strata) netto	715 131	-79 243	0	635 888

Aktywa segmentu	46 005 767	2 666 144	-2 438 818	46 233 093
------------------------	-------------------	------------------	-------------------	-------------------

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

Zysk podstawowy przypadający na jedną akcję oblicza się poprzez podzielenie zysku netto za okres przypadającego na zwykłych akcjonariuszy Spółki dominującej przez średnią ważoną liczbę wyemitowanych akcji zwykłych występujących w ciągu okresu.

Zysk rozwodniony przypadający na jedną akcję oblicza się poprzez podzielenie zysku netto za okres przypadającego na zwykłych akcjonariuszy przez średnią ważoną liczbę wyemitowanych akcji zwykłych występujących w ciągu okresu skorygowaną o wpływ emisji potencjalnych akcji zwykłych lub innych instrumentów.

Poniżej przedstawione zostały dane dotyczące liczby akcji, które posłużyły do wyliczenia podstawowego i rozwodnionego zysku (straty) na jedną akcję:

	od 01.01.2020 do 31.03.2020	od 01.10.2019 do 31.03.2020	od 01.01.2019 do 31.03.2019	od 01.10.2018 do 31.03.2019
Średnioważona liczba akcji w okresie	54 384 000	54 384 000	54 384 000	54 384 000
Rozwadniający wpływ potencjalnych akcji zwykłych	0	0	0	0
Średnioważona rozwodniona liczba akcji w okresie	54 384 000	54 384 000	52 800 000	52 800 000

W okresie objętym niniejszym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupa nie prowadziła żadnych programów, które skutkowałyby rozwodnieniem zysku (straty).

13. WYKAZ RAPORTÓW BIEŻĄCYCH PRZEKAZANYCH DO PUBLICZNEJ WIADOMOŚCI W I KWARTALE 2019/2020 ROKU (W OKRESIE OD 1.01.2020 - 31.03.2020)

Raporty bieżące EBI:

Nr raportu	Data raportu	Tytuł raportu
06/2020	24.03.2020	Odwołanie Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy zwołanego na 31.03.2020 r.
05/2020	02.03.2020	Zwołanie Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy spółki Werth-Holz S.A. na dzień 31 marca 2020 r.

04/2020	28.02.2020	Raport roczny skonsolidowany za rok obrotowy 2018/2019 obejmujący okres od dnia 01.10.2018 r. do dnia 30.09.2019 r.
03/2020	28.02.2020	Raport roczny jednostkowy za rok obrotowy 2018/2019 obejmujący okres od dnia 01.10.2018 r. do dnia 30.09.2019 r.
02/2020	18.02.2020	Zmiana terminu publikacji raportu za rok 2018/2019
01/2020	13.02.2020	Raport okresowy za I kwartał 2019/2020

Raporty bieżące ESPI:

Nr raportu	Data raportu	Tytuł raportu
05/2020	24.03.2020	Odwołanie Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy zwołanego na 31.03.2020 r.
04/2020	21.03.2020	Informacja o potencjalnym wpływie COVID-19 na działalność GK Werth-Holz
03/2020	17.03.2020	Podpisanie umowy na finansowanie zakupu linii tartacznej.
02/2020	02.03.2020	Zwołanie Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy spółki Werth-Holz S.A. na dzień 31 marca 2020 r.
01/2020	28.01.2020	Podpisanie umowy na zakup linii tartacznej.



Werth-Holz SA

**SKRÓCONY JEDNOSTKOWY RAPORT ZA II KWARTAŁ ROKU 2019/2020
ZACZYNAJĄCEGO SIĘ 1 STYCZNIA 2020 ROKU I TRWAJĄCEGO DO 31 MARCA 2020 R.**

WERTH-HOLZ SPÓŁKA AKCYJNA

WARSZAWA

09-06-2020

14. SKRÓCONY JEDNOSTKOWY RAPORT ZA II KWARTAŁ ROKU 2019/2020

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW (Rachunek zysków i strat)

DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA	01.01.2020 31.03.2020	01.10.2019 31.03.2020	01.01.2019 31.03.2019	01.10.2018 31.03.2019
I Przychody ze sprzedaży produktów i usług	12 209 917	14 195 207	11 612 988	14 588 215
II Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	553 885	990 470	285 287	926 973
A Przychody ze sprzedaży	12 763 802	15 185 677	11 898 274	15 515 189
I Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	9 404 049	11 019 189	8 427 543	10 893 069
II Wartość sprzedanych towarów i materiałów	216 417	305 658	114 105	509 999
B Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	9 620 466	11 324 848	8 541 647	11 403 069
C Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	3 143 336	3 860 829	3 356 627	4 112 120
D Koszty sprzedaży	1 236 372	1 611 802	1 213 931	1 693 111
E Koszty ogólnego zarządu	625 839	1 174 757	585 381	1 199 112
F Zysk (strata) ze sprzedaży	1 281 125	1 074 270	1 557 315	1 219 897
I Pozostałe przychody operacyjne	17 123	17 601	56 530	83 294
II Pozostałe koszty operacyjne	6 116	6 116	903	1 296
G Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 292 131	1 025 700	1 612 941	1 301 895
I Przychody finansowe	125 669	153 303	-29 465	141 144
II Koszty finansowe	174 278	327 370	22 741	293 917
H Przychody i koszty finansowe netto	-48 609	-174 067	-52 207	-152 772
I Zysk (strata) przed opodatkowaniem	1 243 523	851 633	1 560 735	1 149 123
J Podatek dochodowy	68 871	136 502	348 987	279 507
K Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	1 174 652	715 131	1 211 748	869 616
L Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	0	0	0	0
M Zysk (strata) za rok	1 174 652	715 131	1 211 748	869 616
I Przeszacowanie środków trwałych	0	0	0	0
II Zyski / (straty) z wyceny aktywów finansowych przeznaczonych do sprzedaży	0	0	0	0
III Podatek dochodowy dotyczący składników pozostałych dochodów ogółem	0	0	0	0
N Pozostałe dochody całkowite za dany rok po opodatkowaniu	0	0	0	0
O DOCHODY CAŁKOWITE ZA ROK	1 174 652	715 131	1 211 748	869 616

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (Bilans)

AKTYWA	31.03.2020	30.09.2019	31.03.2019
A Aktywa trwałe			
I Rzeczowe aktywa trwałe	14 777 316	14 855 277	14 991 239
1. Grunty	591 750	591 750	591 750
2. Budynki i budowle	12 896 836	13 088 333	13 279 663
3. Maszyny i urządzenia	391 572	468 090	319 407
4. Środki transportu	629 629	656 362	529 754
5. Pozostałe	267 529	10 472	13 847
6. Środki trwałe w budowie	0	40 271	256 818
II Wartości niematerialne	125	100	220
III Prawo wieczystego użytkowania gruntów	1 148 325	1 148 325	1 148 325
IV Nieruchomości inwestycyjne	0	0	0
V Długoterminowe aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	0	0	0
VI Pozostałe długoterminowe aktywa finansowe	1 830 260	1 726 054	1 092 708
VII Aktywa z tytułu podatku odroczonego	148 332	186 492	190 222
	17 904 359	17 916 248	17 422 714
B Aktywa obrotowe			
I Zapasy	19 241 599	15 747 757	18 326 501
1. Materiały	1 966 343	1 173 829	2 771 701
2. Produkcja w toku	3 548 514	3 060 069	3 373 953
3. Wyroby gotowe	13 649 340	11 317 817	11 993 376
4. Towary	0	0	0
5. Zaliczki na dostawy	77 401	195 987	187 470
II Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	5 300 991	4 197 146	9 528 649
1. Należności z tytułu dostaw i usług - jednostki powiązane	619 391	347 331	256 420
2. Należności z tytułu dostaw i usług - jednostki pozostałe	4 022 312	2 881 938	7 852 393
3. Należności publiczno - prawne	552 135	943 214	1 348 151
4. Inne należności	107 153	24 664	71 684
III Krótkoterminowe aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	0	0	0
IV Rozliczenia międzyokresowe i pozostałe aktywa	482 178	168 171	432 779
V Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	3 076 641	601 638	263 157
VI Aktywa sklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	0	0	0
	28 101 409	20 714 711	28 551 086
SUMA BILANSOWA	46 005 767	38 630 959	45 973 800

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (Bilans)

PASYWA	31.03.2020	30.09.2019	31.03.2019
A Kapitał własny			
I Kapitał podstawowy	5 438 400	5 438 400	5 438 400
II Kapitał zapasowy/rezerwowany	4 565 293	4 565 293	4 565 293
III Kapitał z aktualizacji wyceny	9 373 190	9 373 190	9 373 190
1. Kapitał z aktualizacji wyceny środków trwałych	9 373 190	9 373 190	9 373 190
2. Kapitał z aktualizacji wyceny prawa użytkowania wieczystego	0	0	0
3. Kapitał z aktualizacji wyceny instrumentów finansowych	0	0	0
IV Zyski (straty) zatrzymane	1 098 218	0	0
V Zysk (strata) netto roku bieżącego	715 131	1 098 218	869 616
	21 190 232	20 475 101	20 246 499
B Zobowiązania długoterminowe			
I Długoterminowe kredyty i pożyczki	0	0	0
1. Kredyty bankowe	0	0	0
2. Pożyczki od podmiotów powiązanych	0	0	0
3. Pożyczki od podmiotów pozostałych	0	0	0
II Długoterminowe dłużne papiery wartościowe	2 620 194	2 600 000	2 638 281
1. Podmioty powiązane	1 310 097	1 300 000	1 319 140
2. Podmioty pozostałe	1 310 097	1 300 000	1 319 140
III Długoterminowe rezerwy na zobowiązania	2 200	2 200	2 200
1. Rezerwa na świadczenia pracownicze	2 200	2 200	2 200
2. Pozostałe rezerwy	0	0	0
IV Pozostałe zobowiązania długoterminowe	473 897	309 242	359 697
1. Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	473 897	309 242	359 697
V Rezerwy z tytułu podatku odroczonego	21 538	50 089	55 832
	3 117 829	2 961 531	3 056 009

C Zobowiązania krótkoterminowe				
I	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	4 204 906	2 951 011	7 031 673
1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług - jednostki powiązane	0	566 881	0
2.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług - jednostki pozostałe w tym zaliczki na dostawy	3 575 645	1 983 119	5 839 267
		0	34 520	0
3.	Zobowiązania publiczno - prawne	497 777	250 986	636 209
4.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	130 983	136 907	543 685
5.	Inne zobowiązania	501	13 119	12 512
II	Krótkoterminowe kredyty i pożyczki	15 600 207	11 335 107	14 720 305
1.	Kredyty bankowe	15 600 207	11 335 107	14 720 305
2.	Pożyczki od podmiotów powiązanych	0	0	0
3.	Pożyczki od podmiotów pozostałych	0	0	0
III	Krótkoterminowe dłużne papiery wartościowe	0	0	0
1.	Podmioty powiązane	0	0	0
2.	Podmioty pozostałe	0	0	0
IV	Krótkoterminowe rezerwy na zobowiązania	1 618 079	633 696	781 662
1.	Rezerwa na świadczenia pracownicze	4 563	4 563	4 563
2.	Pozostałe rezerwy	1 613 517	629 133	777 099
V	Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	0	0	0
VI	Pozostałe zobowiązania finansowe	230 990	230 990	65 175
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	230 990	230 990	65 175
VII	Przychody przyszłych okresów i dotacje	43 524	43 524	72 477
1.	Przychody przyszłych okresów	0	0	0
2.	Dotacje	43 524	43 524	72 477
		21 697 706	15 194 328	22 671 291
SUMA BILANSOWA		46 005 767	38 630 959	45 973 800

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA	01.10.2019 31.03.2020	01.10.2018 31.03.2019
Zysk netto z działalności kontynuowanej	715 131	869 616
Zysk/(Strata) brutto z działalności zaniechanej	0	0
Zysk brutto	715 131	869 616
Uzgodnienie zysku brutto z przepływami środków pieniężnych netto		
Niepieniężne:		
Amortyzacja	386 588	381 245
Koszty z tytułu płatności w formie akcji	0	0
Zmniejszenie wartości godziwej nieruchomości inwestycyjnych	0	0
Zmniejszenie wartości instrumentów finansowych	0	0
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0	-60 000
Przychody finansowe	0	0
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	292 297	209 584
Koszty finansowe (odsetki i różnice kursowe)	-87 747	41 573
Udział w zysku jednostki stowarzyszonej	0	0
Zmiany pozycji kapitału obrotowego:		
Zmiana stanu należności z tytułu dostaw i usług i pozostałych należności	-1 103 844	-4 975 103
Zmiana stanu zapasów	-3 493 843	-4 606 789
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu dostaw i usług i pozostałych zobowiązań	1 700 685	4 527 756
Zmiana stanu rezerw	955 832	-756 195
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-275 846	-189 615
Inne korekty	0	0
Podatek dochodowy zapłacony	0	0
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	-910 747	-4 557 928

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA

Wpływy ze sprzedaży wartości niematerialnych i rzeczowych aktywów trwałych	0	60 000
Nabycie wartości niematerialnych i rzeczowych aktywów trwałych	-348 923	-127 165
Nabycie nieruchomości inwestycyjnych	0	0
Nabycie aktywów finansowych	0	0
Spłata udzielonej pożyczki – jednostka powiązana	723 633	0
Nabycie instrumentów finansowych	0	-647 134
Nabycie jednostki zależnej, po potrąceniu przejętych środków pieniężnych	0	0
Otrzymane dotacje rządowe	0	0
Nabycie udziałów mniejszości	0	0
Otrzymane odsetki udzielone pożyczki	0	0
	-806 207	
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-431 497	-714 299

DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA

Wpływ netto z tytułu emisji akcji	0	0
Wpływy z tytułu realizacji opcji	0	0
Wpływy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek	4 788 739	4 642 665
Inne wpływy finansowe	0	0
Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0
Koszty transakcyjne emisji kapitału	0	0
Spłata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	-155 555	-84 744
Spłata zaciągniętych kredytów i pożyczek	-523 639	0
Zapłacone odsetki	-292 297	-189 812
Wypuk dłużnych papierów wartościowych	0	0
Dywidendy wypłacone akcjonariuszom mniejszościowym	0	0
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	3 817 248	4 368 109
Zwiększenie/zmniejszenie netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	2 475 004	-904 118
Różnice kursowe netto	0	0
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	601 638	1 167 275
ŚRODKI PIENIĘŻNE NETTO I ICH EKWIWALENTY NA KONIEC OKRESU	3 076 641	263 156

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES OD 1 PAŹDZIERNIKA 2019 ROKU DO 31 MARCA 2020 ROKU

	Kapitał przypadający na udziałowców jednostki dominującej						Udziały mniejszości	Kapitał własny ogółem
	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy/rezerwowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Zyski (straty) zatrzymane	Dochody (straty)	Razem		
Według stanu na dzień 01 października 2019 roku	5 438 400	4 565 293	9 373 190	0	1 098 218	20 475 101	0	20 475 101
Dochody (straty) za rok	0	0	0	0	715 131	715 131	0	-459 521
Rozliczenie wyniku za lata poprzednie	0	0	0	1 098 218	-1 098 218	0	0	0
Pokrycie strat z lat poprzednich	0	0	0	0	0	0	0	0
Emisja akcji	0	0	0	0	0	0	0	0
Sprzedaży ST	0	0	0	0	0	0	0	0
Błędy lat poprzednich	0	0	0	0	0	0	0	0
Dywidendy	0	0	0	0	0	0	0	0
Przeszacowanie aktywów trwałych	0	0	0	0	0	0	0	0
Według stanu na dzień 31 marca 2020 roku	5 438 400	4 565 293	9 373 190	1 098 218	715 131	21 190 232	0	21 190 232

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES OD 1 PAŹDZIERNIKA 2018 ROKU DO 31 MARCA 2019 ROKU
Kapitał przypadający na udziałowców jednostki dominującej

	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy/rezerwowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Zyski (straty) zatrzymane	Dochody (straty)	Razem	Udziały mniejszości	Kapitał własny ogółem
Według stanu na dzień 01 października 2018 roku	5 438 400	3 611 816	9 373 190	- 350 453	1 303 930	19 376 883	0	19 376 883
Dochody (straty) za rok	0	0	0	0	869 616	869 616	0	869 616
Rozliczenie wyniku za lata poprzednie	0	953 477	0	350 453	-1 303 930	0	0	0
Pokrycie strat z lat poprzednich	0	0	0	0	0	0	0	0
Emisja akcji	0	0	0	0	0	0	0	0
Sprzedaży ST	0	0	0	0	0	0	0	0
Błędy lat poprzednich	0	0	0	0	0	0	0	0
Dywidendy	0	0	0	0	0	0	0	0
Przeszacowanie aktywów trwałych	0	0	0	0	0	0	0	0
Według stanu na dzień 31 marca 2019 roku	5 438 400	4 565 293	9 373 190	0	869 616	20 246 499	0	20 246 499