



Werth-Holz SA

---

**SKRÓCONY SKONSOLIDOWANY RAPORT ZA II KWARTAŁ ROKU 2020/2021**

**ZACZYNAJĄCEGO SIĘ 1 PAŹDZIERNIKA 2020 ROKU**

**OBEJMUJĄCY SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

**ZA II KWARTAŁ ROKU 2020/2021**

**GRUPA KAPITAŁOWA WERTH-HOLZ**

---

WARSZAWA

15-05-2021



Werth-Holz SA

---

**SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA II KWARTAŁ ROKU 2020/2021  
ZA OKRES OD 1 PAŹDZIERNIKA 2020 ROKU DO 31 MARCA 2021 ROKU**

**GRUPA KAPITAŁOWA WERTH-HOLZ**

---

WARSZAWA

15-05-2021

## Spis treści

<b>1.</b>	<b>PODSTAWOWE INFORMACJE.....</b>	<b>4</b>
<b>2.</b>	<b>WYBRANE DANE FINANSOWE.....</b>	<b>5</b>
<b>3.</b>	<b>SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE.....</b>	<b>7</b>
<b>4.</b>	<b>WSKAZANIE JEDNOSTEK WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ .....</b>	<b>15</b>
<b>5.</b>	<b>INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI.....</b>	<b>15</b>
<b>6.</b>	<b>PODPISANIE SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.....</b>	<b>15</b>
<b>7.</b>	<b>KOMENTARZ ZARZĄDU NA TEMAT CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, KTÓRE MIAŁY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE .....</b>	<b>15</b>
<b>8.</b>	<b>INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W OBSZARZE PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI .....</b>	<b>16</b>
<b>9.</b>	<b>INFORMACJE O STRUKTURZE AKCJONARIATU SPÓŁKI DOMINUJĄCEJ ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA RAPORTU CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU ..</b>	<b>16</b>
<b>10.</b>	<b>INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ GRUPĘ KAPITAŁOWĄ W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY .....</b>	<b>16</b>
<b>11.</b>	<b>INFORMACJE DOTYCZĄCE SEGMENTÓW OPERACYJNYCH .....</b>	<b>17</b>
<b>12.</b>	<b>ZYSK (STRATA) PRZYPADAJĄCY/-A NA JEDNĄ AKCJĘ .....</b>	<b>17</b>
<b>13.</b>	<b>WYKAZ RAPORTÓW BIEŻĄCYCH PRZEKAZANYCH DO PUBLICZNEJ WIADOMOŚCI W II KWARTALE 2020/2021 ROKU (W OKRESIE OD 01.01.2021- 31.03.2021) .....</b>	<b>17</b>
<b>14.</b>	<b>SKRÓCONY JEDNOSTKOWY RAPORT ZA II KWARTAŁ ROKU 2020/2021.....</b>	<b>20</b>

## 1. PODSTAWOWE INFORMACJE

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

## 2. WYBRANE DANE FINANSOWE

### 2.1. WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE

<b>SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ</b>	<b>31.03.2021 (PLN)</b>	<b>31.03.2020 (PLN)</b>	<b>31.03.2021 (EUR)</b>	<b>31.03.2020 (EUR)</b>
Aktywa trwałe	16 877 826	16 243 918	3 621 618	3 568 288
Aktywa obrotowe	29 846 869	29 989 175	6 404 495	6 587 697
<b>Aktywa razem</b>	<b>46 724 695</b>	<b>46 233 093</b>	<b>10 026 113</b>	<b>10 155 986</b>
<b>Kapitały własne</b>	<b>24 164 430</b>	<b>19 558 866</b>	<b>5 185 166</b>	<b>4 296 480</b>
Zobowiązania długoterminowe	4 868 478	3 117 829	1 044 671	684 891
Zobowiązania krótkoterminowe	17 691 786	23 556 398	3 796 276	5 174 615

<b>SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW</b>	<b>01.10.2020 31.03.2021 (PLN)</b>	<b>01.10.2019 31.03.2020 (PLN)</b>	<b>01.10.2020 31.03.2021 (EUR)</b>	<b>01.10.2019 31.03.2020 (EUR)</b>
Przychody netto ze sprzedaży	22 807 838	16 135 258	4 989 355	3 718 858
Zysk / (strata) na sprzedaży	1 298 463	1 007 455	284 047	232 198
EBITDA	1 509 501	1 344 638	330 213	309 912
Zysk / (strata) na działalności operacyjnej	1 194 248	958 050	261 249	220 812
Zysk / (strata) brutto	1 032 077	722 570	225 773	166 538
Zysk / (strata) netto	882 183	635 888	192 983	146 560
Amortyzacja	-315 253	-386 588	-68 963	-89 101

<b>SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH</b>	<b>01.10.2020 31.03.2021 (PLN)</b>	<b>01.10.2019 31.03.2020 (PLN)</b>	<b>01.10.2020 31.03.2021 (EUR)</b>	<b>01.10.2019 31.03.2020 (EUR)</b>
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-6 498 451	-1 633 571	-1 421 576	-376 506
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	15 926	-468 923	3 484	-108 078
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-2 039 972	4 207 248	-446 256	969 688
<b>Przepływy pieniężne netto razem</b>	<b>-8 522 497</b>	<b>2 104 754</b>	<b>-1 864 349</b>	<b>485 104</b>

Skonsolidowane dane za drugi kwartał 2020 / 2021 r. zostały zaprezentowane w rozdziale 3 niniejszego sprawozdania.

### 2.2 WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE

<b>JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ</b>	<b>31.03.2021 (PLN)</b>	<b>31.03.2020 (PLN)</b>	<b>31.03.2021 (EUR)</b>	<b>31.03.2020 (EUR)</b>
Aktywa trwałe	19 236 470	17 904 359	4 127 732	3 933 036
Aktywa obrotowe	28 825 630	28 101 409	6 185 359	6 173 013
<b>Aktywa razem</b>	<b>48 062 100</b>	<b>46 005 767</b>	<b>10 313 091</b>	<b>10 106 049</b>
<b>Kapitały własne</b>	<b>26 345 173</b>	<b>21 190 232</b>	<b>5 653 107</b>	<b>4 654 841</b>
Zobowiązania długoterminowe	4 868 478	3 117 829	1 044 671	684 891
Zobowiązania krótkoterminowe	16 848 449	21 697 706	3 615 314	4 766 317

<b>JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE</b>	<b>01.10.2020</b>	<b>01.10.2019</b>	<b>01.10.2020</b>	<b>01.10.2019</b>
<b>Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW</b>	<b>31.03.2021</b>	<b>31.03.2020</b>	<b>31.03.2021</b>	<b>31.03.2020</b>
	<b>(PLN)</b>	<b>(PLN)</b>	<b>(EUR)</b>	<b>(EUR)</b>
Przychody netto ze sprzedaży	20 217 146	15 185 677	4 422 625	3 499 999
Zysk / (strata) na sprzedaży	1 617 219	1 074 270	353 777	247 598
EBITDA	1 787 655	1 412 288	391 061	325 504
Zysk / (strata) na działalności operacyjnej	1 485 278	1 025 700	324 914	236 404
Zysk / (strata) brutto	1 340 886	851 633	293 327	196 285
Zysk / (strata) netto	1 190 992	715 131	260 537	164 824
Amortyzacja	-302 378	-386 588	-66 147	-89 101

<b>JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE</b>	<b>01.10.2020</b>	<b>01.10.2019</b>	<b>01.10.2020</b>	<b>01.10.2019</b>
<b>Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH</b>	<b>31.03.2021</b>	<b>31.03.2020</b>	<b>31.03.2021</b>	<b>31.03.2020</b>
	<b>(PLN)</b>	<b>(PLN)</b>	<b>(EUR)</b>	<b>(EUR)</b>
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-5 357 579	-910 747	-1 172 003	-209 909
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-320 555	-431 497	-70 123	-99 452
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-2 039 972	3 817 248	-446 256	879 800
<b>Przepływy pieniężne netto razem</b>	<b>-7 718 105</b>	<b>2 475 004</b>	<b>-1 688 383</b>	<b>570 439</b>

Jednostkowe dane za drugi kwartał 2020 / 2021 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 2020 r. (1 EUR = 4,5523 PLN) i na dzień 31 marca 2021r. (1 EUR= 4,6603 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 2019 do 31 marca 2020 r. (1 EUR = 4,3388 PLN) oraz dla okresu 1 października 2020 do 31 marca 2021 r. (1 EUR = 4,5713 PLN).

### 3. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

#### SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW (Rachunek zysków i strat)

DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA	01.01.2021 31.03.2021	01.01.2020 31.03.2020	01.10.2020 31.03.2021	01.10.2019 31.03.2020
I Przychody ze sprzedaży produktów i usług	17 289 569	13 117 281	22 061 324	15 144 788
II Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	359 124	553 885	746 514	990 470
<b>A Przychody ze sprzedaży</b>	<b>17 648 692</b>	<b>13 671 166</b>	<b>22 807 838</b>	<b>16 135 258</b>
I Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	11 690 234	9 853 478	14 011 605	11 488 979
II Wartość sprzedanych towarów i materiałów	410 309	216 417	2 478 774	305 658
<b>B Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów</b>	<b>12 100 554</b>	<b>10 069 896</b>	<b>16 490 379</b>	<b>11 794 637</b>
<b>C Zysk (strata) brutto ze sprzedaży</b>	<b>5 548 148</b>	<b>3 601 270</b>	<b>6 317 459</b>	<b>4 340 620</b>
D Koszty sprzedaży	2 915 942	1 381 205	3 894 924	1 874 015
E Koszty ogólnego zarządu	525 024	750 424	1 124 072	1 459 151
<b>F Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	<b>2 107 182</b>	<b>1 469 642</b>	<b>1 298 463</b>	<b>1 007 455</b>
I Pozostałe przychody operacyjne	24 914	17 123	56 070	17 601
II Pozostałe koszty operacyjne	27 824	6 116	160 285	67 006
<b>G Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>2 104 273</b>	<b>1 480 648</b>	<b>1 194 248</b>	<b>958 050</b>
I Przychody finansowe	70 698	137 994	70 699	137 994
II Koszty finansowe	76 662	185 466	232 870	373 474
<b>H Przychody i koszty finansowe netto</b>	<b>-5 964</b>	<b>-47 471</b>	<b>-162 171</b>	<b>-235 479</b>
<b>I Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>	<b>2 098 308</b>	<b>1 433 177</b>	<b>1 032 077</b>	<b>722 570</b>
J Podatek dochodowy	379 120	79 607	149 894	86 682
<b>K Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej</b>	<b>1 719 188</b>	<b>1 353 570</b>	<b>882 183</b>	<b>635 888</b>
<b>L Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>M Zysk (strata) za rok</b>	<b>1 719 188</b>	<b>1 353 570</b>	<b>882 183</b>	<b>635 888</b>
I Przeszacowanie środków trwałych				
II Zyski / (straty) z wyceny aktywów finansowych przeznaczonych do sprzedaży	0	0	0	0
II Podatek dochodowy dotyczący składników pozostałych	0	0	0	0
I dochodów ogółem	0	0	0	0
<b>N Pozostałe dochody całkowite za dany rok po opodatkowaniu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>O DOCHODY CAŁKOWITE</b>	<b>1 719 188</b>	<b>1 353 570</b>	<b>882 183</b>	<b>635 888</b>

<b>Zysk (strata) netto przypisany</b>	<b>01.01.2021 31.03.2021</b>	<b>01.01.2020 31.03.2020</b>	<b>01.10.2020 31.03.2021</b>	<b>01.10.2019 31.03.2020</b>
Akcjonariuszom jednostki dominującej	1 719 188	1 353 570	882 183	635 888
Udziałom niekontrolującym	0	0	0	0

<b>Zysk (strata) na akcję przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej</b>	<b>od 01.01.2021 do 31.03.2021</b>	<b>od 01.01.2020 do 31.03.2020</b>	<b>od 01.10.2020 do 31.03.2021</b>	<b>od 01.10.2019 do 31.03.2020</b>
Podstawowy	0,02	0,02	0,01	0,01
Rozwodniony	0,02	0,02	0,01	0,01

#### SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (Bilans)

<b>AKTYWA</b>	<b>2021-03-31</b>	<b>2020-09-30</b>	<b>2020-03-31</b>
<b>A Aktywa trwałe</b>			
I Rzeczowe aktywa trwałe	15 384 992	14 425 887	14 777 316
1. Grunty	591 750	591 750	591 750
2. Budynki i budowle	12 545 605	12 705 255	12 896 836
3. Maszyny i urządzenia	1 220 566	353 038	391 572
4. Środki transportu	568 077	535 603	629 629
5. Pozostałe	217 501	240 241	267 529
6. Środki trwałe w budowie	241 492	0	0
II Wartości niematerialne	100 280	113 155	120 125
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	244 229	139 744	198 152
	<b>16 877 826</b>	<b>15 827 112</b>	<b>16 243 918</b>
<b>B Aktywa obrotowe</b>			
I Zapasy	19 174 270	12 571 114	19 947 890
1. Materiały	2 944 205	1 592 355	1 966 343
2. Produkcja w toku	4 058 034	3 490 635	4 168 845
3. Wyroby gotowe	12 017 048	7 272 419	13 649 340
4. Towary	0	14 981	21 394
5. Zaliczki na dostawy	154 984	200 723	141 967
II Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	9 235 388	5 426 011	6 420 259
1. Należności z tytułu dostaw i usług - jednostki powiązane	0	0	0
2. Należności z tytułu dostaw i usług - jednostki pozostałe	7 791 224	3 718 364	5 164 953
3. Należności publiczno - prawne	1 414 452	1 494 496	1 144 064
4. Inne należności	29 712	213 151	111 243
III Krótkoterminowe aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	0	0	0
IV Rozliczenia międzyokresowe i pozostałe aktywa	527 283	706 002	482 997
V Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	909 927	9 424 949	3 138 028



VI Aktywa sklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	0	0	0
	29 846 869	28 128 076	29 989 175
<b>SUMA BILANSOWA</b>	<b>46 724 695</b>	<b>43 955 188</b>	<b>46 233 093</b>

**SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (Bilans)**

PASywa	2021-03-31	2020-09-30	2020-03-31
<b>A Kapitał własny</b>			
I Kapitał podstawowy	8 518 400	5 438 400	5 438 400
II Kapitał zapasowy/rezerwowany	7 296 548	8 743 510	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	-1 905 891	-1 552 123	-453 906
V Zysk (strata) netto roku bieżącego	882 183	1 279 269	635 888
	24 164 430	23 282 247	19 558 866
<b>B Zobowiązania długoterminowe</b>			
I Długoterminowe kredyty i pożyczki	1 342 457	1 342 457	0
1. Kredyty bankowe	0	0	0
2. Pożyczki od podmiotów powiązanych	0	0	0
3. Pożyczki od podmiotów pozostałych	1 342 457	1 342 457	0
II Długoterminowe dłużne papiery wartościowe	2 638 978	2 620 194	2 620 194
1. Podmioty powiązane	1 319 489	1 310 097	1 310 097
2. Podmioty pozostałe	1 319 489	1 310 097	1 310 097
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	881 472	336 883	473 897
1. Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	881 472	336 883	473 897
V Rezerwy z tytułu podatku odroczonego	3 371	42 668	21 538
	4 868 478	4 344 402	3 117 829

**SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (Bilans)**

<b>C Zobowiązania krótkoterminowe</b>				
I	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	6 808 883	4 521 747	5 912 191
1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług - jednostki powiązane	0	0	0
2.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług - jednostki pozostałe w tym zaliczki na dostawy	4 406 545	3 214 679	4 403 308
		0	0	0
3.	Zobowiązania publiczno - prawne	1 739 788	777 262	1 166 689
4.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	661 049	524 100	193 586
5.	Inne zobowiązania	1 501	5 706	148 607
II	Krótkoterminowe kredyty i pożyczki	9 408 297	10 589 036	15 600 207
1.	Kredyty bankowe	9 408 297	10 589 036	15 600 207
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	1 113 197	764 129	1 683 153
1.	Rezerwa na świadczenia pracownicze	4 563	4 563	4 563
2.	Pozostałe rezerwy	1 108 634	759 567	1 678 590
V	Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	0	0	0
VI	Pozostałe zobowiązania finansowe	330 590	311 088	230 990
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	330 590	311 088	230 990
VII	Przychody przyszłych okresów i dotacje	30 820	142 538	129 858
1.	Przychody przyszłych okresów	0	111 719	86 334
2.	Dotacje	30 820	30 820	43 524
		17 691 786	16 328 539	23 556 398
<b>SUMA BILANSOWA</b>		<b>46 724 695</b>	<b>43 955 188</b>	<b>46 233 093</b>

## SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

<b>DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA</b>	<b>od 01.10.2020 do 31.03.2021</b>	<b>od 01.10.2019 do 31.03.2020</b>
Zysk netto z działalności kontynuowanej	882 183	635 888
Zysk/(strata) brutto z działalności zaniechanej	0	0
<b>Zysk brutto</b>	<b>882 183</b>	<b>635 888</b>
Uzgodnienie zysku brutto z przepływami środków pieniężnych netto		
Niepieniężne:		
Amortyzacja	315 253	386 588
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	13 990	0
Przychody finansowe	0	0
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	193 961	292 297
Koszty finansowe (odsetki i różnice kursowe)	-32 806	-87 747
Udział w zysku jednostki stowarzyszonej	0	0
Zmiany pozycji kapitału obrotowego:		
Zmiana stanu należności z tytułu dostaw i usług i pozostałych należności	-2 835 975	-2 492 920
Zmiana stanu zapasów	-6 969 670	-3 888 525
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu dostaw i usług i pozostałych zobowiązań	1 589 600	2 940 494
Zmiana stanu rezerw	244 697	929 116
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	100 316	-348 763
Inne korekty	0	0
Podatek dochodowy zapłacony	0	0
<b>Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>-6 498 451</b>	<b>-1 633 571</b>
<b>DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA</b>		
Wpływy ze sprzedaży wartości niematerialnych i rzeczowych aktywów trwałych	0	0
Nabycie wartości niematerialnych i rzeczowych aktywów trwałych	-13 990	-468 923
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	29 916	0
Nabycie udziałów mniejszości	0	0
Otrzymane odsetki	0	0
<b>Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>15 926</b>	<b>-468 923</b>

## SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPIŃWÓW PIENIĘŻNYCH

<b>DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA</b>	<b>od 01.10.2020 do 31.03.2021</b>	<b>od 01.10.2019 do 31.03.2020</b>
Wpływ netto z tytułu emisji akcji	0	0
Wpływy z tytułu realizacji opcji	0	0
Wpływy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek	3 000 000	4 788 739
Inne wpływy finansowe	6 300	390 000
Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0
Koszty transakcyjne emisji kapitału	0	0
Spłata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	-260 608	-155 555
Spłata zaciągniętych kredytów i pożyczek	-4 591 703	-523 639
Zapłacone odsetki	-193 961	-292 297
Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0
Dywidendy wypłacone akcjonariuszom mniejszościowym	0	0
<b>Środki pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>-2 039 972</b>	<b>4 207 248</b>
Zwiększenie/zmniejszenie netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	-8 522 497	2 104 754
Różnice kursowe netto	0	0
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	9 432 424	1 033 274
<b>ŚRODKI PIENIĘŻNE NETTO I ICH EKWIWALENTY NA KONIEC OKRESU</b>	<b>909 927</b>	<b>3 138 028</b>

**SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES OD 1 PAŹDZIERNIKA 2020 ROKU DO 31 MARCA 2021 ROKU**

**Kapitał przypadający na udziałowców jednostki dominującej**

	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy/rezerwowowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Zyski (straty) zatrzymane	Dochody (straty)	Razem	Udziały mniejszości	Kapitał własny ogółem
<b>Według stanu na dzień 1 października 2020 roku</b>	<b>5 438 400</b>	<b>8 743 510</b>	<b>9 373 190</b>	<b>-1 552 123</b>	<b>1 279 269</b>	<b>23 282 247</b>	<b>0</b>	<b>23 282 247</b>
<b>Dochody (straty) za rok</b>	0	0	0	0	882 183	882 183	0	882 183
Rozliczenie wyniku za lata poprzednie	0	1 633 037	0	-353 768	-1 279 269	0	0	0
Pokrycie strat z lat poprzednich	3 080 000	-3 080 000	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
<b>Według stanu na dzień 31 marca 2021 roku</b>	<b>8 518 400</b>	<b>7 296 547</b>	<b>9 373 190</b>	<b>-1 905 891</b>	<b>882 183</b>	<b>24 164 430</b>	<b>0</b>	<b>24 164 430</b>

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

	<b>Kapitał przypadający na udziałowców jednostki dominującej</b>						Udziały mniejszości	<b>Kapitał własny ogółem</b>
	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy/rezerwowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Zyski (straty) zatrzymane	Dochody (straty)	Razem		
<b>Według stanu na dzień 1 października 2019 roku</b>	<b>5 438 400</b>	<b>4 565 293</b>	<b>9 373 190</b>	<b>-694 501</b>	<b>240 596</b>	<b>18 922 977</b>	<b>0</b>	<b>18 922 977</b>
<b>Dochody (straty) za rok</b>	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
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								
<b>Według stanu na dzień 31 marca 2020 roku</b>	<b>5 438 400</b>	<b>4 565 293</b>	<b>9 373 190</b>	<b>-453 905</b>	<b>635 888</b>	<b>19 558 866</b>	<b>0</b>	<b>19 558 866</b>

#### **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 2020 / 2021 rozpoczął się 1.10.2020 roku i będzie trwał do 30.09.2021 roku.

Niniejsze skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z MSR 34. Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej obejmuje okres od 1.10.2020 r. do 31.03.2021 r. oraz dane porównywalne obejmujące okres od 1.10.2019 r. do 31.03.2020 r., a w przypadku sprawozdania z sytuacji finansowej – na dzień 31.03.2021 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 2020 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 2019 / 2020.

#### **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 15 maja 2021 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 2020/2021 Spółka zanotowała wzrost przychodów skonsolidowanych w stosunku do okresu analogicznego w roku 2019/2020 o 29%, wartościowo wzrost o 3,98 mln zł. Powodem wzrostu skonsolidowanych przychodów był wzrost przychodów Spółki dominującej o 3,90 mln zł (istotny popyt na produkty Spółki na zatowarowanie wystąpił już z początkiem 2021 r. i był niezależny w tym okresie od sytuacji z COVID-19). Jednocześnie należy podkreślić, że drugi kwartał okazał się słaby dla Spółki zależnej Werth-Holz Hausbau co wynikało z problemów z terminowością dostaw komponentów do prefabrykacji domów i w efekcie opóźnień w wykonaniu tych domów (w wyniku opóźnień w dostawach materiałów i komponentów część realizacji musiała zostać przesunięta na Q3 2020/2021). W drugim kwartale 2020/2021 Grupa Kapitałowa wypracowała EBITDA na poziomie 2,23 mln zł (tj. wzrost o 34%, wzrost wartościowo o 0,56 mln zł) i zysk netto na poziomie 1,72 mln zł (tj. wzrost o 27%, wzrost wartościowo o 0,37 mln zł).

Po dwóch kwartałach roku 2020/2021 Grupa Kapitałowa wypracowała skonsolidowane EBITDA na poziomie 1,51 mln zł (w tym samym okresie roku poprzedniego 1,34 mln zł) i zysk netto na poziomie 0,88 mln zł (wzrost o 39 %) w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego.

Jednocześnie Spółka dominująca wypracowała w drugim kwartale 2020/2021 EBITDA na poziomie 2,60 mln zł (wzrost o 76%, a wartościowo o 1,12 mln zł) oraz zyska netto na poziomie 2,09 mln zł (wzrost o 78%, a wartościowo o 0,91 mln zł). Należy podkreślić, że w wyniku prowadzonego remontu na tartaku służącemu przygotowaniu pod uruchomienie nowej linii tartacznej oraz remontu Biura Obsługi Klienta mającemu na celu usprawnienie obsługi przyjęć i wydań z magazynu wyrobów gotowych, wynik Spółki dominującej został obciążony jednorazowymi kosztami związanymi z w/w przedsięwzięciami w wysokości 0,28 mln zł.

## 8. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W OBSZARZE PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI

W drugim kwartale 2020/2021 roku Spółka zależna Werth-Holz Hausbau realizowała dwa kontrakty. Z przyczyn, o których wspomniano powyżej realizacja tych kontraktów musiała zostać opóźniona i kontrakty te będą zakończone w Q3 roku 2020/2021. Wpływ na to ma ogólna sytuacja z dostępnością materiałów budowlanych na rynku w Europie.

Na trzeci kwartał 2020/2021 planowane jest uruchomienie nowej linii na tartaku, o której Spółka informowała raportem ESPI 1/2020. Linia powinna zwiększyć ilość i efektywność w pozyskaniu surowca z własnego tartaku.

W dniu 5 maja 2021 r. minął rok od przyznania Spółce subwencji z Polskiego Funduszu Rozwoju, o którym Spółka informowała raportem ESPI 6/2020. W Q3 2020/2021 Spółka wystąpi do PFR o umorzenie części subwencji, a pozostała część będzie przedmiotem spłaty w 24 ratach miesięcznych.

## 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	31 382 612	0,10 zł	3 138 261,20 zł	36,84%
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	1 655 329	0,10 zł	165 532,90 zł	1,94%
<b>Razem</b>	<b>85 184 000</b>	<b>0,10 zł</b>	<b>8 518 400,00 zł</b>	<b>100,0%</b>

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

Na dzień 31 marca 2021 roku w przeliczeniu na pełne etaty Grupa Kapitałowa zatrudniała 140 osoby.

## 11. INFORMACJE DOTYCZĄCE SEGMENTÓW OPERACYJNYCH

W ramach działalności Grupy wyodrębniono dwa główne segmenty: galanteria ogrodowa i budownictwo prefabrykowane. Usługi produkcyjne świadczone są na rzecz spółki matki (produkcja galanterii ogrodowej). W niniejszym raporcie Grupa wyodrębniła i zaprezentowała informacje o segmentach działalności oraz wynik tych segmentów po dwóch kwartałach 2020/2021.



	Galanteria ogrodowa	Budownictwo modułowe i prefabrykowane	Usługi produkcyjne	Korekty konsolidacyjne	Ogółem
Przychody ze sprzedaży	20 217 146	2 650 692	4 538 959	-4 598 959	22 807 838
w ramach segmentów	0	60 000	4 538 959	-4 598 959	0,00
do klientów zewnętrznych	20 217 146	2 590 692	0	0	22 807 838
Koszty działalności operacyjnej	-18 599 927	-2 990 332	-4 458 074	4 538 959	-21 509 375
Pozostała działalność operacyjna netto	-131 941	0	27 726	0	-104 215
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 485 278	-399 640	108 611	0	1 194 248
Przychody finansowe	88 439	0	0	-17 741	70 698
Koszty finansowe	-232 831	-17 741	-39	17 741	-232 870
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	1 340 886	-357 381	108 572	-60 000	1 032 077
Podatek dochodowy	149 894	0	0	0	149 894
<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>1 190 992</b>	<b>-357 381</b>	<b>108 572</b>	<b>-60 000</b>	<b>882 183</b>

<b>Aktywa segmentu</b>	<b>48 062 100</b>	<b>1 746 865</b>	<b>990 537</b>	<b>-4 074 806</b>	<b>46 724 695</b>
------------------------	-------------------	------------------	----------------	-------------------	-------------------

## 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 01.01.2021 do 31.03.2021	od 01.10.2020 do 31.03.2021	od 01.01.2020 do 31.03.2020	od 01.10.2019 do 31.03.2020
Średnioważona liczba akcji w okresie	85 184 000	85 184 000	54 384 000	54 384 000
Rozwadniający wpływ potencjalnych akcji zwykłych	0	0	0	0
<b>Średnioważona rozwodniona liczba akcji w okresie</b>	<b>85 184 000</b>	<b>85 184 000</b>	<b>54 384 000</b>	<b>54 384 000</b>

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 2020/2021 ROKU (W OKRESIE OD 1.01.2021 - 31.03.2021)

### Raporty bieżące EBI:

Nr raportu	Data raportu	Tytuł raportu
11/2021	31.03.2021	Treść uchwał podjętych na Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy w dniu 31 marca 2021 r.
10/2021	05.03.2021	Zwołanie Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy spółki Werth-Holz S.A. na dzień 31 marca 2021 r.

09/2021	28.02.2021	Raport roczny skonsolidowany za rok obrotowy 2019/2020 obejmujący okres od 01.10.2019 r. do 30.09.2020 r.
08/2021	28.02.2021	Raport roczny jednostkowy za rok obrotowy 2019/2020 obejmujący okres od 01.10.2019 r. do 30.09.2020 r.
07/2021	16.02.2021	Zawarcie umowy z Autoryzowanym Doradcą w zakresie wprowadzenia do obrotu na rynku NewConnect akcji serii D,E,F Werth-Holz S.A.
06/2021	16.02.2021	Zmiana terminu publikacji raportu rocznego za rok 2019/2020
05/2021	14.02.2021	Życiorysy zawodowe członków rady nadzorczej
04/2021	14.02.2021	Raport okresowy za I kwartał 2020/2021
03/2021	12.02.2021	Informacja Zarządu dotycząca punktu 7 porządku obrad NWZA zwołanego na 11 lutego 2021 r.
02/2021	12.02.2021	Treść uchwał podjętych na Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy w dniu 11 lutego 2021 r.
01/2021	01.01.2021	Odwołanie NWZA zwołanego na dzień 15.01.2021 r. oraz ogłoszenie o zwołaniu NWZA na dzień 11.02.2021 r.

#### Raporty bieżące ESPI:

Nr raportu	Data raportu	Tytuł raportu
05/2021	31.03.2021	Lista akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% głosów na Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki w dniu 31 marca 2021 r.
04/2021	05.03.2021	Zwołanie Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy spółki Werth-Holz S.A. na dzień 31 marca 2021 r.
03/2021	12.02.2021	Lista akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% głosów na Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki w dniu 11 lutego 2021 r.
02/2021	25.01.2021	Otrzymanie zawiadomienia zmianie stanu posiadania akcji Spółki
01/2021	01.01.2021	Odwołanie NWZA zwołanego na dzień 15.01.2021 r. oraz ogłoszenie o zwołaniu NWZA na dzień 11.02.2021 r.



Werth-Holz SA

---

**SKRÓCONY JEDNOSTKOWY RAPORT ZA II KWARTAŁ ROKU 2020/2021  
ZACZYNAJĄCEGO SIĘ 1 PAŹDZIERNIKA 2020 ROKU**

**WERTH-HOLZ SPÓŁKA AKCYJNA**

---

WARSZAWA

15-05-2021

## 14. SKRÓCONY JEDNOSTKOWY RAPORT ZA II KWARTAŁ ROKU 2020/2021

### JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW (Rachunek zysków i strat)

DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA	01.01.2021 31.03.2021	01.01.2020 31.03.2020	01.10.2020 31.03.2021	01.10.2019 31.03.2020
I Przychody ze sprzedaży produktów i usług	16 304 461	12 209 917	19 470 631	14 195 207
II Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	359 124	553 885	746 514	990 470
<b>A Przychody ze sprzedaży</b>	<b>16 663 584</b>	<b>12 763 802</b>	<b>20 217 145</b>	<b>15 185 677</b>
I Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	11 765 228	9 404 049	14 011 605	11 019 189
II Wartość sprzedanych towarów i materiałów	49 491	216 417	63 711	305 658
<b>B Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów</b>	<b>11 814 720</b>	<b>9 620 466</b>	<b>14 075 316</b>	<b>11 324 848</b>
<b>C Zysk (strata) brutto ze sprzedaży</b>	<b>4 848 865</b>	<b>3 143 336</b>	<b>6 141 830</b>	<b>3 860 829</b>
D Koszty sprzedaży	1 851 786	1 236 372	3 400 539	1 611 802
E Koszty ogólnego zarządu	525 024	625 839	1 124 072	1 174 757
<b>F Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	<b>2 472 054</b>	<b>1 281 125</b>	<b>1 617 219</b>	<b>1 074 270</b>
I Pozostałe przychody operacyjne	24 914	17 123	26 154	17 601
II Pozostałe koszty operacyjne	26 606	6 116	158 095	6 116
<b>G Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>2 470 362</b>	<b>1 292 131</b>	<b>1 485 279</b>	<b>1 025 700</b>
I Przychody finansowe	73 445	125 669	88 439	153 303
II Koszty finansowe	76 663	174 278	232 831	327 370
<b>H Przychody i koszty finansowe netto</b>	<b>-3 218</b>	<b>-48 609</b>	<b>-144 391</b>	<b>-174 067</b>
<b>I Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>	<b>2 467 145</b>	<b>1 243 523</b>	<b>1 340 886</b>	<b>851 633</b>
J Podatek dochodowy	379 120	68 871	149 894	136 502
<b>K Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej</b>	<b>2 088 025</b>	<b>1 174 652</b>	<b>1 190 992</b>	<b>715 131</b>
<b>L Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>M Zysk (strata) za rok</b>	<b>2 088 025</b>	<b>1 174 652</b>	<b>1 190 992</b>	<b>715 131</b>
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
<b>N Pozostałe dochody całkowite za dany rok po opodatkowaniu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>O DOCHODY CAŁKOWITE ZA ROK</b>	<b>2 088 025</b>	<b>1 174 652</b>	<b>1 190 992</b>	<b>715 131</b>

## JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (Bilans)

AKTYWA	2021-03-31	2020-09-30	2020-03-31
<b>A Aktywa trwałe</b>			
I Rzeczowe aktywa trwałe	15 384 992	14 425 887	14 777 316
1. Grunty	591 750	591 750	591 750
2. Budynki i budowle	12 545 605	12 705 255	12 896 836
3. Maszyny i urządzenia	1 220 566	353 038	391 572
4. Środki transportu	568 077	535 603	629 629
5. Pozostałe	217 501	240 241	267 529
6. Środki trwałe w budowie	241 492	0	0
II Wartości niematerialne	125	125	125
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	2 471 579	2 403 701	1 830 260
VII Aktywa z tytułu podatku odroczonego	231 449	126 964	148 332
	19 236 470	18 105 002	17 904 359
<b>B Aktywa obrotowe</b>			
I Zapasy	18 717 888	11 477 692	19 241 599
1. Materiały	2 718 153	1 477 059	1 966 343
2. Produkcja w toku	3 827 702	2 527 490	3 548 514
3. Wyroby gotowe	12 017 048	7 272 419	13 649 340
4. Towary	0	0	0
5. Zaliczki na dostawy	154 984	200 723	77 401
II Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	8 718 160	5 717 196	5 300 991
1. Należności z tytułu dostaw i usług - jednostki powiązane	652 696	649 547	619 391
2. Należności z tytułu dostaw i usług - jednostki pozostałe	6 633 803	3 660 509	4 022 312
3. Należności publiczno - prawne	1 414 452	1 364 601	552 135
4. Inne należności	17 209	42 539	107 153
III Krótkoterminowe aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	0	0	0
IV Rozliczenia międzyokresowe i pozostałe aktywa	500 382	705 183	482 178
V Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	889 200	8 607 305	3 076 641
VI Aktywa sklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	0	0	0
	28 825 630	26 507 377	28 101 409
<b>SUMA BILANSOWA</b>	<b>48 062 100</b>	<b>44 612 379</b>	<b>46 005 767</b>

**JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (Bilans)**

PASYWA	2021-03-31	2020-09-30	2020-03-31
<b>A Kapitał własny</b>			
I Kapitał podstawowy	8 518 400	5 438 400	5 438 400
II Kapitał zapasowy/rezerwowý	7 262 590	8 743 510	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	0	0	1 098 218
V Zysk (strata) netto roku bieżącego	1 190 992	1 599 079	715 131
	26 345 173	25 154 180	21 190 232
<b>B Zobowiązania długoterminowe</b>			
I Długoterminowe kredyty i pożyczki	1 342 457	1 342 457	0
1. Kredyty bankowe	0	0	0
2. Pożyczki od podmiotów powiązanych	0	0	0
3. Pożyczki od podmiotów pozostałych	1 342 457	1 342 457	0
II Długoterminowe dłużne papiery wartościowe	2 638 978	2 620 194	2 620 194
1. Podmioty powiązane	1 319 489	1 310 097	1 310 097
2. Podmioty pozostałe	1 319 489	1 310 097	1 310 097
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	881 472	336 883	473 897
1. Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	881 472	336 883	473 897
V Rezerwy z tytułu podatku odroczonego	3 371	42 668	21 538
	4 868 478	4 344 402	3 117 829

<b>C Zobowiązania krótkoterminowe</b>				
I	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	6 030 619	3 418 724	4 204 906
1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług - jednostki powiązane	961 365	564 296	0
2.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług - jednostki pozostałe w tym zaliczki na dostawy	3 980 845 0	2 416 893 0	3 575 645 0
3.	Zobowiązania publiczno - prawne	837 483	268 329	497 777
4.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	250 426	163 500	130 983
5.	Inne zobowiązania	501	5 706	501
II	Krótkoterminowe kredyty i pożyczki	9 408 297	10 589 036	15 600 207
1.	Kredyty bankowe	9 408 297	10 589 036	15 600 207
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	1 048 123	764 129	1 618 079
1.	Rezerwa na świadczenia pracownicze	4 563	4 563	4 563
2.	Pozostałe rezerwy	1 043 561	759 567	1 613 517
V	Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	0	0	0
VI	Pozostałe zobowiązania finansowe	330 590	311 088	230 990
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	330 590	311 088	230 990
VII	Przychody przyszłych okresów i dotacje	30 820	30 820	43 524
1.	Przychody przyszłych okresów	0	0	0
2.	Dotacje	30 820	30 820	43 524
		16 848 449	15 113 797	21 697 706
<b>SUMA BILANSOWA</b>		<b>48 062 100</b>	<b>44 612 379</b>	<b>46 005 767</b>

## JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

<b>DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA</b>	<b>01.10.2020 31.03.2021</b>	<b>01.10.2019 31.03.2020</b>
Zysk netto z działalności kontynuowanej	1 190 992	715 131
Zysk/(Strata) brutto z działalności zaniechanej	0	0
<b>Zysk brutto</b>	<b>1 190 992</b>	<b>715 131</b>
Uzgodnienie zysku brutto z przepływami środków pieniężnych netto		
Niepieniężne:		
Amortyzacja	302 378	386 588
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	13 990	0
Przychody finansowe	0	0
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	193 961	292 297
Koszty finansowe (odsetki i różnice kursowe)	-32 806	-87 747
Udział w zysku jednostki stowarzyszonej	0	0
Zmiany pozycji kapitału obrotowego:		
Zmiana stanu należności z tytułu dostaw i usług i pozostałych należności	-3 651 346	-1 103 844
Zmiana stanu zapasów	-7 240 196	-3 493 843
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu dostaw i usług i pozostałych zobowiązań	3 520 435	1 700 685
Zmiana stanu rezerw	244 697	955 832
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	100 316	-275 846
Inne korekty	0	0
Podatek dochodowy zapłacony	0	0
<b>Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>-5 357 579</b>	<b>-910 747</b>



## JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

### DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA

Wpływy ze sprzedaży wartości niematerialnych i rzeczowych aktywów trwałych	0	0
Nabycie wartości niematerialnych i rzeczowych aktywów trwałych	-13 990	-348 923
Nabycie nieruchomości inwestycyjnych	0	0
Nabycie aktywów finansowych	363 664	0
Spłata udzielonej pożyczki – jednostka powiązana	0	723 633
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 udzielone pożyczki	0	0
	-670 229	-806 207
<b>Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>-320 555</b>	<b>-431 497</b>

### DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA

Wpływ netto z tytułu emisji akcji	0	0
Wpływy z tytułu realizacji opcji	0	0
Wpływy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek	3 000 000	4 788 739
Inne wpływy finansowe	6 300	
Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0
Koszty transakcyjne emisji kapitału	0	0
Spłata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	-260 608	-155 555
Spłata zaciągniętych kredytów i pożyczek	-4 591 703	-523 639
Zapłacone odsetki	-193 961	-292 297
Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0
Dywidendy wypłacone akcjonariuszom mniejszościowym	0	0
<b>Środki pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>-2 039 972</b>	<b>3 817 248</b>
Zwiększenie/zmniejszenie netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	-7 718 105	2 475 004
Różnice kursowe netto	0	0
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	8 607 305	601 638
<b>ŚRODKI PIENIĘŻNE NETTO I ICH EKWIWALENTY NA KONIEC OKRESU</b>	<b>889 200</b>	<b>3 076 641</b>

**SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES OD 1 PAŹDZIERNIKA 2020 ROKU DO 31 MARCA 2021 ROKU**

	<b>Kapitał przypadający na udziałowców jednostki dominującej</b>						Udziały mniejszości	<b>Kapitał własny ogółem</b>
	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy/rezerwowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Zyski (straty) zatrzymane	Dochody (straty)	Razem		
<b>Według stanu na dzień 01 października 2020 roku</b>	<b>5 438 400</b>	<b>8 743 510</b>	<b>9 373 190</b>	<b>0</b>	<b>1 599 080</b>	<b>25 154 181</b>	<b>0</b>	<b>25 154 181</b>
<b>Dochody (straty) za rok</b>	0	0	0	0	1 190 992	1 190 992	0	<b>1 190 992</b>
Rozliczenie wyniku za lata poprzednie	0	1 599 080	0	0	-1 599 080	0	0	0
Pokrycie strat z lat poprzednich	3 080 000	-3 080 000	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
<b>Według stanu na dzień 31 marca 2021 roku</b>	<b>8 518 400</b>	<b>7 262 590</b>	<b>9 373 190</b>	<b>0</b>	<b>1 190 992</b>	<b>26 345 173</b>	<b>0</b>	<b>26 345 173</b>

**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
<b>Według stanu na dzień 01 października 2019 roku</b>	<b>5 438 400</b>	<b>4 565 293</b>	<b>9 373 190</b>	<b>0</b>	<b>1 098 218</b>	<b>20 475 101</b>	<b>0</b>	<b>20 475 101</b>
<b>Dochody (straty) za rok</b>	0	0	0	0	715 131	715 131	0	<b>-459 521</b>
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
<b>Według stanu na dzień 31 marca 2020 roku</b>	<b>5 438 400</b>	<b>4 565 293</b>	<b>9 373 190</b>	<b>1 098 218</b>	<b>715 131</b>	<b>21 190 232</b>	<b>0</b>	<b>21 190 232</b>