



Werth-Holz SA

SKRÓCONY SKONSOLIDOWANY RAPORT ZA II KWARTAŁ ROKU 2021/2022

ZACZYNAJĄCEGO SIĘ 1 PAŹDZIERNIKA 2021 ROKU

OBEJMUJĄCY SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

ZA II KWARTAŁ ROKU 2021/2022

GRUPA KAPITAŁOWA WERTH-HOLZ

WARSZAWA

15-05-2022



Werth-Holz SA

**SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA II KWARTAŁ ROKU 2021/2022
ZA OKRES OD 1 PAŹDZIERNIKA 2021 ROKU DO 31 MARCA 2022 ROKU**

GRUPA KAPITAŁOWA WERTH-HOLZ

WARSZAWA

15-05-2022

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	16
12.	ZYSK (STRATA) PRZYPADAJĄCY /-A NA JEDNĄ AKCJĘ	17
13.	WYKAZ RAPORTÓW BIEŻĄCYCH PRZEKAZANYCH DO PUBLICZNEJ WIADOMOŚCI W II KWARTALE 2021/2022 ROKU (W OKRESIE OD 01.01.2022- 31.03.2022)	17
14.	SKRÓCONY JEDNOSTKOWY RAPORT ZA II KWARTAŁ ROKU 2021/2022.....	19

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	31.03.2022 (PLN)	31.03.2021 (PLN)	31.03.2022 (EUR)	31.03.2021 (EUR)
Aktywa trwałe	19 251 883	16 877 826	4 137 965	3 621 618
Aktywa obrotowe	37 898 533	29 846 869	8 145 843	6 404 495
Aktywa razem	57 150 416	46 724 695	12 283 808	10 026 113
Kapitały własne	26 861 275	24 164 430	5 773 514	5 185 166
Zobowiązania długoterminowe	2 192 190	4 868 478	471 185	1 044 671
Zobowiązania krótkoterminowe	28 096 951	17 691 786	6 039 108	3 796 276

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	01.10.2021 31.03.2022 (PLN)	01.10.2020 31.03.2021 (PLN)	01.10.2021 31.03.2022 (EUR)	01.10.2020 31.03.2021 (EUR)
Przychody netto ze sprzedaży	27 064 384	22 807 838	5 831 710	4 989 355
Zysk / (strata) na sprzedaży	5 622 786	1 298 463	1 211 572	284 047
EBITDA	6 272 817	1 509 501	1 351 638	330 213
Zysk / (strata) na działalności operacyjnej	5 659 734	1 194 248	1 219 534	261 249
Zysk / (strata) brutto	3 824 566	1 032 077	824 100	225 773
Zysk / (strata) netto	2 723 819	882 183	586 916	192 983
Amortyzacja	-613 083	-315 253	-132 104	-68 963

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	01.10.2021 31.03.2022 (PLN)	01.10.2020 31.03.2021 (PLN)	01.10.2021 31.03.2022 (EUR)	01.10.2020 31.03.2021 (EUR)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	3 127 426	-6 498 451	673 884	-1 421 576
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	8 324	15 926	1 794	3 484
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-158 009	-2 039 972	-34 047	-446 256
Przepływy pieniężne netto razem	2 977 741	-8 522 497	641 630	-1 864 349

Skonsolidowane dane za drugi kwartał 2021 / 2022 r. zostały zaprezentowane w rozdziale 3 niniejszego sprawozdania.

2.2 WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	31.03.2022 (PLN)	31.03.2021 (PLN)	31.03.2022 (EUR)	31.03.2021 (EUR)
Aktywa trwałe	23 288 946	19 236 470	5 005 684	4 127 732
Aktywa obrotowe	35 115 441	28 825 630	7 547 650	6 185 359
Aktywa razem	58 404 387	48 062 100	12 553 334	10 313 091
Kapitały własne	29 979 100	26 345 173	6 443 654	5 653 107
Zobowiązania długoterminowe	2 192 190	4 868 478	471 185	1 044 671
Zobowiązania krótkoterminowe	26 233 097	16 848 449	5 638 495	3 615 314

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE	01.10.2021 31.03.2022	01.10.2020 31.03.2021	01.10.2021 31.03.2022	01.10.2020 31.03.2021
Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	(PLN)	(PLN)	(EUR)	(EUR)
Przychody netto ze sprzedaży	25 399 150	20 217 146	5 472 893	4 422 625
Zysk / (strata) na sprzedaży	5 912 443	1 617 219	1 273 986	353 777
EBITDA	6 513 909	1 787 655	1 403 587	391 061
Zysk / (strata) na działalności operacyjnej	5 902 588	1 485 278	1 271 863	324 914
Zysk / (strata) brutto	4 142 748	1 340 886	892 660	293 327
Zysk / (strata) netto	3 057 245	1 190 992	658 761	260 537
Amortyzacja	-611 320	-302 378	-131 725	-66 147

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE	01.10.2021 31.03.2022	01.10.2020 31.03.2021	01.10.2021 31.03.2022	01.10.2020 31.03.2021
Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	(PLN)	(PLN)	(EUR)	(EUR)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	2 554 179	-5 357 579	550 363	-1 172 003
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	265 723	-320 555	57 257	-70 123
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-157 954	-2 039 972	-34 035	-446 256
Przepływy pieniężne netto razem	2 661 947	-7 718 105	573 584	-1 688 383

Jednostkowe dane za drugi kwartał 2021 / 2022 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 2021 r. (1 EUR= 4,6603 PLN) i na dzień 31 marca 2022r. (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 1 października 2020 do 31 marca 2021 r. (1 EUR = 4,5713 PLN) oraz dla okresu 1 października 2021 do 31 marca 2022 r. (1 EUR = 4,6409 PLN).

3. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW (Rachunek zysków i strat)

DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA	01.01.2022 31.03.2022	01.01.2021 31.03.2021	01.10.2021 31.03.2022	01.10.2020 31.03.2021
I Przychody ze sprzedaży produktów i usług	19 349 669	17 289 569	26 323 156	22 061 324
II Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	399 942	359 124	741 228	746 514
A Przychody ze sprzedaży	19 749 611	17 648 692	27 064 384	22 807 838
I Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	12 284 490	11 690 234	17 201 561	14 011 605
II Wartość sprzedanych towarów i materiałów	20 883	410 309	34 229	2 478 774
B Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	12 305 373	12 100 554	17 235 790	16 490 379
C Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	7 444 237	5 548 148	9 828 594	6 317 459
D Koszty sprzedaży	1 664 171	2 915 942	2 691 594	3 894 924
E Koszty ogólnego zarządu	782 203	525 024	1 514 215	1 124 072
F Zysk (strata) ze sprzedaży	4 997 864	2 107 182	5 622 786	1 298 463
I Pozostałe przychody operacyjne	44 471	24 914	123 751	56 070
II Pozostałe koszty operacyjne	1 443	27 824	86 803	160 285
G Zysk (strata) z działalności operacyjnej	5 040 892	2 104 273	5 659 734	1 194 248
I Przychody finansowe	112 992	70 698	407 101	70 699
II Koszty finansowe	2 068 953	76 662	2 242 269	232 870
H Przychody i koszty finansowe netto	-1 955 961	-5 964	-1 835 168	-162 171
I Zysk (strata) przed opodatkowaniem	3 084 931	2 098 308	3 824 566	1 032 077
J Podatek dochodowy	958 793	379 120	1 100 747	149 894
K Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	2 126 138	1 719 188	2 723 819	882 183
L Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	0	0	0	0
M Zysk (strata) za rok	2 126 138	1 719 188	2 723 819	882 183
I Przeszacowanie środków trwałych				
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	2 126 138	1 719 188	2 723 819	882 183

Zysk (strata) netto przypisany	01.01.2022 31.03.2022	01.01.2021 31.03.2021	01.10.2021 31.03.2022	01.10.2020 31.03.2021
Akcjonariuszom jednostki dominującej	2 126 138	1 719 188	2 723 819	882 183
Udziałom niekontrolującym	0	0	0	0

Zysk (strata) na akcję przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	01.01.2022 31.03.2022	01.01.2021 31.03.2021	01.10.2021 31.03.2022	01.10.2020 31.03.2021
Podstawowy	0,02	0,02	0,03	0,01
Rozwodniony	0,02	0,02	0,03	0,01

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (Bilans)

AKTYWA	2022-03-31	2021-09-30	2021-03-31
A Aktywa trwałe			
I Rzeczowe aktywa trwałe	17 179 126	17 534 458	15 384 992
1. Grunty	591 750	591 750	591 750
2. Budynki i budowle	12 349 799	12 543 594	12 545 605
3. Maszyny i urządzenia	3 352 610	3 504 290	1 220 566
4. Środki transportu	703 062	630 675	568 077
5. Pozostałe	181 906	211 249	217 501
6. Środki trwałe w budowie	0	52 900	241 492
II Wartości niematerialne	149 364	154 415	100 280
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	15 400	15 400	0
VII Aktywa z tytułu podatku odroczonego	759 667	215 554	244 229
	19 251 883	19 068 152	16 877 826
B Aktywa obrotowe			
I Zapasy	25 247 279	20 752 913	19 174 270
1. Materiały	4 271 601	2 374 148	2 944 205
2. Produkcja w toku	5 415 647	4 913 670	4 058 034
3. Wyroby gotowe	14 717 236	13 054 139	12 017 048
4. Towary	0	0	0
5. Zaliczki na dostawy	842 794	410 955	154 984
II Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	8 999 816	6 856 672	9 235 388
1. Należności z tytułu dostaw i usług - jednostki powiązane	0	0	0
2. Należności z tytułu dostaw i usług - jednostki pozostałe	6 972 728	3 743 080	7 791 224
3. Należności publiczno - prawne	1 883 259	2 712 922	1 414 452
4. Inne należności	143 829	400 670	29 712
III Krótkoterminowe aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	0	0	0
IV Rozliczenia międzyokresowe i pozostałe aktywa	488 308	197 933	527 283

V	Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	3 163 130	185 388	909 927
VI	Aktywa sklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	0	0	0
		37 898 533	27 922 906	29 846 869
SUMA BILANSOWA		57 150 416	47 061 058	46 724 695

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (Bilans)

PASywa		2022-03-31	2021-09-30	2021-03-31
A Kapitał własny				
I	Kapitał podstawowy	8 518 400	8 518 400	8 518 400
II	Kapitał zapasowy/rezerwowy	9 068 764	7 296 547	7 296 548
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	-2 822 899	-1 917 017	-1 905 891
V	Zysk (strata) netto roku bieżącego	2 723 819	866 336	882 183
		26 861 275	24 137 456	24 164 430
B Zobowiązania długoterminowe				
I	Długoterminowe kredyty i pożyczki	83 901	251 709	1 342 457
1.	Kredyty bankowe	0	0	0
2.	Pożyczki od podmiotów powiązanych	0	0	0
3.	Pożyczki od podmiotów pozostałych	83 901	251 709	1 342 457
II	Długoterminowe dłużne papiery wartościowe	55 101	2 633 359	2 638 978
1.	Podmioty powiązane	30 802	1 316 679	1 319 489
2.	Podmioty pozostałe	24 299	1 316 679	1 319 489
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	1 970 936	2 271 122	881 472
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	1 970 936	2 271 122	881 472
V	Rezerwy z tytułu podatku odroczonego	80 053	12 277	3 371
		2 192 190	5 170 666	4 868 478

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (Bilans)

C Zobowiązania krótkoterminowe				
I	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	7 028 797	4 831 241	6 808 883
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	3 523 691 589 703	3 033 697 242 947	4 406 545 0
3.	Zobowiązania publiczno - prawne	2 944 829	1 256 852	1 739 788
4.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	508 629	473 771	661 049
5.	Inne zobowiązania	51 648	66 921	1 501
II	Krótkoterminowe kredyty i pożyczki	14 813 188	11 348 182	9 408 297
1.	Kredyty bankowe	14 813 188	11 348 182	9 408 297
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	5 374 662	784 408	1 113 197
1.	Rezerwa na świadczenia pracownicze	4 563	4 563	4 563
2.	Pozostałe rezerwy	5 370 099	779 845	1 108 634
V	Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	0	0	0
VI	Pozostałe zobowiązania finansowe	849 485	758 285	330 590
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	849 485	758 285	330 590
VII	Przychody przyszłych okresów i dotacje	30 820	30 820	30 820
1.	Przychody przyszłych okresów	0	0	0
2.	Dotacje	30 820	30 820	30 820
		28 096 951	17 752 936	17 691 786
SUMA BILANSOWA		57 150 416	47 061 058	46 724 695

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA	01.10.2021 31.03.2022	01.10.2020 31.03.2021
Zysk netto z działalności kontynuowanej	2 723 819	882 183
Zysk/(strata) brutto z działalności zaniechanej	0	0
Zysk brutto	3 824 566	1 032 077
Uzgodnienie zysku brutto z przepływami środków pieniężnych netto		
Niepieniężne:		
Amortyzacja	613 083	315 253
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	12 472	13 990
Przychody finansowe	0	0
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	394 465	193 961
Koszty finansowe (odsetki i różnice kursowe)	-142 837	-32 806
Udział w zysku jednostki stowarzyszonej	0	0
Zmiany pozycji kapitału obrotowego:		
Zmiana stanu należności z tytułu dostaw i usług i pozostałych należności	-2 015 307	-2 835 975
Zmiana stanu zapasów	-4 494 366	-6 969 670
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu dostaw i usług i pozostałych zobowiązań	635 472	1 589 600
Zmiana stanu rezerw	4 590 254	244 697
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-290 375	100 316
Inne korekty	0	0
Podatek dochodowy zapłacony	0	0
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	3 127 426	-6 498 451
DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA		
Wpływy ze sprzedaży wartości niematerialnych i rzeczowych aktywów trwałych	41 237	0
Nabycie wartości niematerialnych i rzeczowych aktywów trwałych	-10 569	-13 990
Nabycie nieruchomości inwestycyjnych	-22 344	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	29 916
Nabycie udziałów mniejszości	0	0
Otrzymane odsetki	0	0
0	0	0
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	8 324	15 926

DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA	01.10.2021	01.10.2020
	31.03.2022	31.03.2021
Wpływ netto z tytułu emisji akcji	0	0
Wpływy z tytułu realizacji opcji	0	0
Wpływy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek	4 000 000	3 000 000
Inne wpływy finansowe	0	6 300
Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0
Koszty transakcyjne emisji kapitału	0	0
Spłata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	-482 484	-260 608
Spłata zaciągniętych kredytów i pożyczek	-702 803	-4 591 703
Zapłacone odsetki	-255 496	-193 961
Wykup dłużnych papierów wartościowych	-2 717 227	0
Dywidendy wypłacone akcjonariuszom mniejszościowym	0	0
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	-158 009	-2 039 972
Zwiększenie/zmniejszenie netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	2 977 741	-8 522 497
Różnice kursowe netto	0	0
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	185 388	9 432 424
ŚRODKI PIENIĘŻNE NETTO I ICH EKWIWALENTY NA KONIEC OKRESU	3 163 130	909 927

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES OD 1 PAŹDZIERNIKA 2021 ROKU DO 31 MARCA 2022 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
Według stanu na dzień 1 października 2021 roku	8 518 400	7 296 547	9 373 190	0	-1 050 681	24 137 456	0	24 137 456
Dochody (straty) za rok	0	0	0	0	2 723 819	2 723 819	0	2 723 819
Rozliczenie wyniku za lata poprzednie	0	1 772 217	0	-1 772 217	0	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 2022 roku	8 518 400	9 068 764	9 373 190	-1 772 217	1 673 138	26 861 275	0	26 861 275

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						Udziały mniejszości	Kapitał własny ogółem
	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy/rezerwowowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Zyski (straty) zatrzymane	Dochody (straty)	Razem		
Według stanu na dzień 1 października 2020 roku	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	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
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 2021 roku	8 518 400	7 296 547	9 373 190	-1 905 891	882 183	24 164 430	0	24 164 430

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 roku i będzie trwał do 30.09.2022 roku.

Niniejsze skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z MSR 34. Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej obejmuje okres od 01.10.2021 r. do 31.03.2022 r. oraz dane porównywalne obejmujące okres od 01.10.2020 r. do 31.03.2021 r., a w przypadku sprawozdania z sytuacji finansowej – na dzień 31.03.2022 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 2021 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 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 15 maja 2022 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 2021/2022 Spółka zanotowała wzrost przychodów skonsolidowanych w stosunku do okresu analogicznego w roku 2020/2021 o 2,1 mln zł, co stanowi wzrost o 12%. Powodem wzrostu skonsolidowanych przychodów był wzrost przychodów Spółki dominującej o 2,6 mln zł, tj. 16%. W tym samym okresie przychody Spółki zależnej Werth-Holz Hausbau wyniosły 0,5 mln zł, w stosunku do 0,2 mln zł rok wcześniej. W drugim kwartale 2021/2022 Grupa Kapitałowa wypracowała EBITDA na poziomie 5,3 mln zł i zysk netto na poziomie 2,0 mln zł, w stosunku do odpowiednio 2,2 mln zł i 1,7 mln zł wypracowanych w tym samym okresie roku poprzedniego.

Po dwóch kwartałach roku 2020/2021 Grupa Kapitałowa wypracowała skonsolidowane EBITDA na poziomie 6,3 mln zł (w tym samym okresie roku poprzedniego 1,5 mln zł) i zysk netto na poziomie 2,7 mln zł w stosunku do 0,9 mln zł w analogicznym okresie roku poprzedniego.

Jednocześnie Spółka dominująca wypracowała w drugim kwartale 2021/2022 EBITDA na poziomie 5,7 mln zł (wzrost o 3,1 mln zł) oraz zysk netto na poziomie 2,6 mln zł (wzrost o 22%, a wartościowo o 0,5 mln zł). Wypracowanie takiego wyniku możliwe było dzięki zastosowaniu nowej polityki cenowej, uzyskaniu efektywności docelowej na nowej linii produkcyjnej uruchomionej w 2021 r. na tartaku, korzystnego dla Spółki rozwoju kursu EUR/PLN spowodowanego obawami na rynku walutowym o konflikt zbrojny w Ukrainie i jego wpływ na gospodarkę Polską.

8. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W OBSZARZE PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI

W drugim kwartale 2021/2022 roku Werth-Holz Hausbau Sp. z o.o. realizowała dwa kontrakty, które zgodnie z zawartą umową spółka będzie mogła zafakturowane dopiero w Q3 2021/2022. W kwartale Q3 i Q4 2021/2022 Spółka realizować będzie kolejne 4 kontrakty związane z projektami w Niemczech i w Polsce.

Na początek lipca 2022 roku kończy się 3-letni okres kredytowania Werth-Holz S.A. przez Santander Bank Polska. Obecnie trwają rozmowy z Santander Bank Polska oraz z kilkoma innymi bankami na temat współpracy w zakresie produktów bankowym, w tym kredytu na finansowanie kapitału obrotowego na lata 2022-2025 (okres trzyletni). W przyjętych planach finansowych Spółka zakłada pozyskanie linii kredytowych w łącznej kwocie do 25 mln zł odpowiadającej zwiększonemu zapotrzebowaniu na kapitał obrotowy w wyniku wzrostu cen materiałów i usług. O wynikach rozmów i wyłonieniu banku do współpracy na kolejne 3 lata Spółka poinformuje w raporcie bieżącym.

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 31 marca 2022 roku w przeliczeniu na pełne etaty Grupa Kapitałowa zatrudniała 123 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 2021/2022.

	Galanteria ogrodowa	Budownictwo modułowe i prefabrykowane	Usługi produkcyjne	Korekty konsolidacyjne	Ogółem
Przychody ze sprzedaży	25 399 150	1 771 734	3 811 883	-3 918 383	27 064 384
w ramach segmentów	0	106 500	3 811 883	-3 918 383	0
do klientów zewnętrznych	25 399 150	1 665 233	0	0	27 064 384
Koszty działalności operacyjnej	-19 486 707	-2 075 854	-3 797 420	3 918 383	-21 441 598
Pozostała działalność operacyjna netto	-9 855	-2	46 805	0	36 949
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	5 902 588	-304 122	61 268	0	5 659 734
Przychody finansowe	450 731	29 109	0	-72 739	407 101
Koszty finansowe	-2 210 572	-103 247	-1 190	72 739	-2 242 269
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	4 142 748	-378 260	60 078	0	3 824 566
Podatek dochodowy	1 085 503	0	15 244	0	1 100 747
Zysk (strata) netto	3 057 245	-378 260	44 834	0	2 723 819

Aktywa segmentu	58 404 387	3 487 826	1 094 080	-5 835 876	57 150 416
------------------------	-------------------	------------------	------------------	-------------------	-------------------

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:

	01.01.2022 31.03.2022	01.10.2021 31.03.2022	01.01.2021 31.03.2021	01.10.2020 31.03.2021
Średnioważona liczba akcji w okresie	85 184 000	85 184 000	85 184 000	85 184 000
Rozwadniający wpływ potencjalnych akcji zwykłych	0	0	0	0
Średnioważona rozwodniona liczba akcji w okresie	85 184 000	85 184 000	85 184 000	85 184 000

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 2021/2022 ROKU (W OKRESIE OD 01.01.2022 - 31.03.2022)

Raporty bieżące EBI:

Nr raportu	Data raportu	Tytuł raportu
8/2022	31.03.2022	Treść uchwał podjętych na Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy w dniu 31 marca 2022 r.
7/2022	24.03.2022	Oddelegowanie członka rady nadzorczej do pełnienia funkcji członka zarządu
6/2022	04.03.2022	Zwołanie Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy spółki Werth-Holz S.A. na dzień 31 marca 2022 r.

5/2022	01.03.2022	Opinia audytora do skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2020/2021 obejmujący okres od 01.10.2020 r. do 30.09.2021 r.
4/2022	28.02.2022	Raport roczny skonsolidowany za rok obrotowy 2020/2021 obejmujący okres od 01.10.2020 r. do 30.09.2021 r.
3/2022	28.02.2022	Raport roczny jednostkowy za rok obrotowy 2020/2021 obejmujący okres od 01.10.2020 r. do 30.09.2021 r.
2/2022	14.02.2022	Raport okresowy za I kwartał 2021/2022
1/2022	10.02.2022	Zmiana terminu publikacji raportu rocznego za rok 2020/2021

Raporty bieżące ESPI:

Nr raportu	Data raportu	Tytuł raportu
3/2021	31.03.2022	Lista akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% głosów na Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki w dniu 31 marca 2022 r.
2/2022	04.03.2022	Zwołanie Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy spółki Werth-Holz S.A. na dzień 31 marca 2022 r.
1/2022	21.02.2022	Otrzymanie zawiadomienia na podstawie art. 69 ustawy o ofercie publicznej



Werth-Holz SA

**SKRÓCONY JEDNOSTKOWY RAPORT ZA II KWARTAŁ ROKU 2021/2022
ZACZYNAJĄCEGO SIĘ 1 PAŹDZIERNIKA 2021 ROKU**

WERTH-HOLZ SPÓŁKA AKCYJNA

WARSZAWA

15-05-2022

14. SKRÓCONY JEDNOSTKOWY RAPORT ZA II KWARTAŁ ROKU 2021/2022

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW (Rachunek zysków i strat)

DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA		01.01.2022	01.01.2021	01.10.2021	01.10.2020
		31.03.2022	31.03.2021	31.03.2022	31.03.2021
I	Przychody ze sprzedaży produktów i usług	18 905 733	16 304 461	24 657 922	19 470 631
II	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	399 942	359 124	741 228	746 514
A	Przychody ze sprzedaży	19 305 675	16 663 584	25 399 150	20 217 145
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	11 757 645	11 765 228	16 104 121	14 011 605
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	20 883	49 491	34 229	63 711
B	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	11 778 528	11 814 720	16 138 350	14 075 316
C	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	7 527 146	4 848 865	9 260 800	6 141 830
D	Koszty sprzedaży	1 602 361	1 851 786	2 262 720	3 400 539
E	Koszty ogólnego zarządu	537 734	525 024	1 085 638	1 124 072
F	Zysk (strata) ze sprzedaży	5 387 053	2 472 054	5 912 443	1 617 219
I	Pozostałe przychody operacyjne	27 653	24 914	76 912	26 154
II	Pozostałe koszty operacyjne	1 409	26 606	86 767	158 095
G	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	5 413 297	2 470 362	5 902 588	1 485 279
I	Przychody finansowe	122 481	73 445	450 731	88 439
II	Koszty finansowe	2 038 722	76 663	2 210 572	232 831
H	Przychody i koszty finansowe netto	-1 916 240	-3 218	-1 759 840	-144 391
I	Zysk (strata) przed opodatkowaniem	3 497 057	2 467 145	4 142 748	1 340 886
J	Podatek dochodowy	943 549	379 120	1 085 503	149 894
K	Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	2 553 508	2 088 025	3 057 245	1 190 992
L	Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	0	0	0	0
M	Zysk (strata) za rok	2 553 508	2 088 025	3 057 245	1 190 992
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	2 553 508	2 088 025	3 057 245	1 190 992

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (Bilans)

AKTYWA	2022-03-31	2021-09-30	2021-03-31
A Aktywa trwałe			
I Rzeczowe aktywa trwałe	17 179 126	17 534 458	15 384 992
1. Grunty	591 750	591 750	591 750
2. Budynki i budowle	12 349 799	12 543 594	12 545 605
3. Maszyny i urządzenia	3 352 610	3 504 290	1 220 566
4. Środki transportu	703 062	630 675	568 077
5. Pozostałe	181 906	211 249	217 501
6. Środki trwałe w budowie	0	52 900	241 492
II Wartości niematerialne	146 170	149 459	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	4 063 580	4 309 841	2 471 579
VII Aktywa z tytułu podatku odroczonego	751 744	202 774	231 449
	23 288 946	23 344 856	19 236 470
B Aktywa obrotowe			
I Zapasy	24 520 301	19 864 607	18 717 888
1. Materiały	3 949 790	2 101 756	2 718 153
2. Produkcja w toku	5 255 867	4 543 110	3 827 702
3. Wyroby gotowe	14 717 236	13 054 139	12 017 048
4. Towary	0	0	0
5. Zaliczki na dostawy	597 407	165 593	154 984
II Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	7 272 436	4 990 210	8 718 160
1. Należności z tytułu dostaw i usług - jednostki powiązane	757 438	661 579	652 696
2. Należności z tytułu dostaw i usług - jednostki pozostałe	5 658 108	2 477 643	6 633 803
3. Należności publiczno - prawne	781 495	1 514 051	1 414 452
4. Inne należności	75 394	336 937	17 209
III Krótkoterminowe aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	0	0	0
IV Rozliczenia międzyokresowe i pozostałe aktywa	488 308	195 392	500 382
V Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	2 834 396	172 449	889 200
VI Aktywa sklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	0	0	0
	35 115 441	2 522 658	28 825 630
SUMA BILANSOWA	58 404 387	48 567 515	48 062 100

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (Bilans)

PASYWA	2022-03-31	2021-09-30	2021-03-31
A Kapitał własny			
I Kapitał podstawowy	8 518 400	8 518 400	8 518 400
II Kapitał zapasowy/rezerwowy	9 030 265	7 262 590	7 262 590
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	0
V Zysk (strata) netto roku bieżącego	3 057 245	1 767 675	1 190 992
	29 979 100	26 921 855	26 345 173
B Zobowiązania długoterminowe			
I Długoterminowe kredyty i pożyczki	83 901	251 709	1 342 457
1. Kredyty bankowe	0	0	0
2. Pożyczki od podmiotów powiązanych	0	0	0
3. Pożyczki od podmiotów pozostałych	83 901	251 709	1 342 457
II Długoterminowe dłużne papiery wartościowe	55 101	2 633 359	2 638 978
1. Podmioty powiązane	30 802	1 316 679	1 319 489
2. Podmioty pozostałe	24 299	1 316 679	1 319 489
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	1 970 936	2 271 122	881 472
1. Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	1 970 936	2 271 122	881 472
V Rezerwy z tytułu podatku odroczonego	80 053	12 277	3 371
	2 192 190	5 170 666	4 868 478

C Zobowiązania krótkoterminowe				
I	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	5 164 943	3 553 353	6 030 619
1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług - jednostki powiązane	1 015 258	983 564	961 365
2.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług - jednostki pozostałe w tym zaliczki na dostawy	1 979 280 0	2 105 043 0	3 980 845 0
3.	Zobowiązania publiczno - prawne	1 923 403	265 978	837 483
4.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	213 335	158 533	250 426
5.	Inne zobowiązania	33 667	40 236	501
II	Krótkoterminowe kredyty i pożyczki	14 813 188	11 348 128	9 408 297
1.	Kredyty bankowe	14 813 188	11 348 128	9 408 297
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	5 374 662	784 408	1 048 123
1.	Rezerwa na świadczenia pracownicze	4 563	4 563	4 563
2.	Pozostałe rezerwy	5 370 099	779 845	1 043 561
V	Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	0	0	0
VI	Pozostałe zobowiązania finansowe	849 485	758 285	330 590
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	849 485	758 285	330 590
VII	Przychody przyszłych okresów i dotacje	30 820	30 820	30 820
1.	Przychody przyszłych okresów	0	0	0
2.	Dotacje	30 820	30 820	30 820
		26 233 097	16 474 993	16 848 449
SUMA BILANSOWA		58 404 387	48 567 515	48 062 100

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA	01.10.2021 31.03.2022	01.10.2020 31.03.2021
Zysk netto z działalności kontynuowanej	3 057 245	1 190 992
Zysk/(Strata) brutto z działalności zaniechanej	0	0
Zysk brutto	4 142 748	1 340 886
Uzgodnienie zysku brutto z przepływami środków pieniężnych netto		
Niepieniężne:		
Amortyzacja	611 320	302 378
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	1 334	13 990
Przychody finansowe	0	0
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-86 729	193 961
Koszty finansowe (odsetki i różnice kursowe)	-142 837	-32 806
Udział w zysku jednostki stowarzyszonej	0	0
Zmiany pozycji kapitału obrotowego:		
Zmiana stanu należności z tytułu dostaw i usług i pozostałych należności	-2 139 389	-3 651 346
Zmiana stanu zapasów	-4 655 694	-7 240 196
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu dostaw i usług i pozostałych zobowiązań	526 087	3 520 435
Zmiana stanu rezerw	4 590 254	244 697
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-292 916	100 316
Inne korekty	0	0
Podatek dochodowy zapłacony	0	0
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	2 554 179	-5 357 579

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA

Wpływy ze sprzedaży wartości niematerialnych i rzeczowych aktywów trwałych	52 375	0
Nabycie wartości niematerialnych i rzeczowych aktywów trwałych	-10 569	-13 990
Nabycie nieruchomości inwestycyjnych	-22 344	0
Nabycie aktywów finansowych	0	363 664
Spłata udzielonej pożyczki – jednostka powiązana	665 000	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
udzielone pożyczki	-418 739	-670 229
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	265 723	-320 555

DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA

Wpływ netto z tytułu emisji akcji	0	0
Wpływy z tytułu realizacji opcji	0	0
Wpływy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek	4 000 000	3 000 000
Inne wpływy finansowe	0	6 300
Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0
Koszty transakcyjne emisji kapitału	0	0
Spłata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	-482 484	-260 608
Spłata zaciągniętych kredytów i pożyczek	-702 748	-4 591 703
Zapłacone odsetki	-255 496	-193 961
Wykup dłużnych papierów wartościowych	-2 717 227	0
Dywidendy wypłacone akcjonariuszom mniejszościowym	0	0
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	-157 954	-2 039 972

Zwiększenie/zmniejszenie netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	2 661 947	-7 718 105
Różnice kursowe netto	0	0
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	172 449	8 607 305
ŚRODKI PIENIĘŻNE NETTO I ICH EKWIWALENTY NA KONIEC OKRESU	2 834 396	889 200

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES OD 1 PAŹDZIERNIKA 2021 ROKU DO 31 MARCA 2022 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 2021 roku	8 518 400	7 262 590	9 373 190	0	1 767 675	26 921 855	0	26 921 855
Dochody (straty) za rok	0	0	0	0	3 057 245	3 057 245	0	3 057 245
Rozliczenie wyniku za lata poprzednie	0	1 767 675	0	0	-1 767 675	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 2022 roku	8 518 400	9 030 265	9 373 190	0	3 057 245	29 979 100	0	29 979 100

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/rezerwowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Zyski (straty) zatrzymane	Dochody (straty)	Razem	Udziały mniejszości	Kapitał własny ogółem
Według stanu na dzień 01 października 2020 roku	5 438 400	8 743 510	9 373 190	0	1 599 080	25 154 181	0	25 154 181
Dochody (straty) za rok	0	0	0	0	1 190 992	1 190 992	0	1 190 992
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
Według stanu na dzień 31 marca 2021 roku	8 518 400	7 262 590	9 373 190	0	1 190 992	26 345 173	0	26 345 173