



Werth-Holz SA

SKRÓCONY SKONSOLIDOWANY RAPORT ZA III KWARTAŁ ROKU 2020/2021

ZACZYNAJĄCEGO SIĘ 1 PAŹDZIERNIKA 2020 ROKU

OBEJMUJĄCY SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

ZA III KWARTAŁ ROKU 2020/2021

GRUPA KAPITAŁOWA WERTH-HOLZ

WARSZAWA

14-08-2021



Werth-Holz SA

**SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA III KWARTAŁ ROKU 2020/2021
ZA OKRES OD 1 PAŹDZIERNIKA 2020 ROKU DO 30 CZERWCA 2021 ROKU**

GRUPA KAPITAŁOWA WERTH-HOLZ

WARSZAWA

14-08-2021

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 III KWARTALE 2020/2021 ROKU (W OKRESIE OD 01.04.2021 - 30.06.2021).....	17
14.	SKRÓCONY JEDNOSTKOWY RAPORT ZA III KWARTAŁ ROKU 2020/2021	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	30.06.2021 (PLN)	30.06.2020 (PLN)	30.06.2021 (EUR)	30.06.2020 (EUR)
Aktywa trwałe	17 185 487	15 914 251	3 801 426	3 563 424
Aktywa obrotowe	29 279 409	26 688 366	6 476 599	5 975 899
Aktywa razem	46 464 896	42 602 618	10 278 025	9 539 323
Kapitały własne	25 273 685	20 209 544	5 590 534	4 525 200
Zobowiązania długoterminowe	4 024 296	3 068 168	890 173	687 006
Zobowiązania krótkoterminowe	17 166 915	19 324 906	3 797 318	4 327 117

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	01.10.2020 30.06.2021 (PLN)	01.10.2019 30.06.2020 (PLN)	01.10.2020 30.06.2021 (EUR)	01.10.2019 30.06.2020 (EUR)
Przychody netto ze sprzedaży	37 238 723	35 676 070	8 175 451	8 130 515
Zysk / (strata) na sprzedaży	2 168 565	2 253 597	476 090	513 591
EBITDA	3 415 933	2 874 106	749 939	655 004
Zysk / (strata) na działalności operacyjnej	2 829 844	2 301 962	621 269	524 613
Zysk / (strata) brutto	2 394 780	1 806 929	525 754	411 796
Zysk / (strata) netto	1 991 437	1 286 566	437 203	293 206
Amortyzacja	-586 089	-572 143	-128 671	-130 390

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	01.10.2020 30.06.2021 (PLN)	01.10.2019 30.06.2020 (PLN)	01.10.2020 30.06.2021 (EUR)	01.10.2019 30.06.2020 (EUR)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-4 613 466	8 413 167	-1 012 848	1 917 346
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	202 550	-418 923	44 468	-95 472
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	591 123	-2 590 886	129 776	-590 459
Przepływy pieniężne netto razem	-3 819 793	5 403 357	-838 604	1 231 416

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

2.2 WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	30.06.2021 (PLN)	30.06.2020 (PLN)	30.06.2021 (EUR)	30.06.2020 (EUR)
Aktywa trwałe	20 540 909	17 645 432	4 543 645	3 951 060
Aktywa obrotowe	27 733 425	25 610 931	6 134 628	5 734 646
Aktywa razem	48 274 335	43 256 363	10 678 273	9 685 706
Kapitały własne	27 755 307	21 983 999	6 139 468	4 922 526
Zobowiązania długoterminowe	4 024 296	3 068 168	890 173	687 006
Zobowiązania krótkoterminowe	16 494 732	18 204 196	3 648 631	4 076 175

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE	01.10.2020	01.10.2019	01.10.2020	01.10.2019
Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	30.06.2021	30.06.2020	30.06.2021	30.06.2020
	(PLN)	(PLN)	(EUR)	(EUR)
Przychody netto ze sprzedaży	34 383 417	33 056 073	7 548 592	7 533 423
Zysk / (strata) na sprzedaży	2 874 661	2 425 388	631 108	552 742
EBITDA	3 982 602	3 040 732	874 347	692 978
Zysk / (strata) na działalności operacyjnej	3 412 775	2 474 589	749 246	563 955
Zysk / (strata) brutto	3 004 470	2 029 262	659 606	462 465
Zysk / (strata) netto	2 601 127	1 508 899	571 056	343 875
Amortyzacja	-569 826	-566 143	-125 101	-129 023

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE	01.10.2020	01.10.2019	01.10.2020	01.10.2019
Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	30.06.2021	30.06.2020	30.06.2021	30.06.2020
	(PLN)	(PLN)	(EUR)	(EUR)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-2 985 003	8 309 678	-655 332	1 893 761
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-1 043 355	-418 050	-229 060	-95 273
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	591 123	-2 590 886	129 776	-590 459
Przepływy pieniężne netto razem	-3 437 236	5 300 741	-754 616	1 208 030

Jednostkowe dane za trzeci 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. 30 czerwca 2020 r. (1 EUR = 4,4660 PLN) i na dzień 30 czerwca 2021r. (1 EUR= 4,5208 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 30 czerwca 2020 r. (1 EUR = 4,3879 PLN) oraz dla okresu 1 października 2020 do 30 czerwca 2021 r. (1 EUR = 4,5549 PLN).

3. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW (Rachunek zysków i strat)

DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA	01.04.2021 30.06.2021	01.04.2020 30.06.2020	01.10.2020 30.06.2021	01.10.2019 30.06.2020
I Przychody ze sprzedaży produktów i usług	15 024 672	19 262 650	36 077 764	34 407 437
II Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	414 445	278 162	1 160 959	1 268 632
A Przychody ze sprzedaży	15 439 116	19 540 812	37 238 723	35 676 070
I Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	12 408 495	15 001 419	28 835 163	26 490 398
II Wartość sprzedanych towarów i materiałów	20 796	18 409	84 507	324 067
B Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	12 429 291	15 019 827	28 919 670	26 814 465
C Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	3 009 825	4 520 985	8 319 054	8 861 605
D Koszty sprzedaży	1 619 795	2 539 583	4 506 488	4 413 598
E Koszty ogólnego zarządu	519 928	735 260	1 644 000	2 194 410
F Zysk (strata) ze sprzedaży	870 102	1 246 142	2 168 565	2 253 597
I Pozostałe przychody operacyjne	765 713	140 082	821 783	157 683
II Pozostałe koszty operacyjne	220	42 311	160 505	109 317
G Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 635 595	1 343 913	2 829 844	2 301 962
I Przychody finansowe	-70 456	-91 623	243	46 371
II Koszty finansowe	202 437	167 931	435 306	541 405
H Przychody i koszty finansowe netto	-272 892	-259 554	-435 063	-495 033
I Zysk (strata) przed opodatkowaniem	1 362 703	1 084 359	2 394 780	1 806 929
J Podatek dochodowy	253 449	433 681	403 343	520 363
K Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	1 109 254	650 678	1 991 437	1 286 566
L Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	0	0	0	0
M Zysk (strata) za rok	1 109 254	650 678	1 991 437	1 286 566
I Przeszacowanie środków trwałych				
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	1 109 254	650 678	1 991 437	1 286 566

Zysk (strata) netto przypisany	01.04.2021 30.06.2021	01.04.2020 30.06.2020	01.10.2020 30.06.2021	01.10.2019 30.06.2020
Akcjonariuszom jednostki dominującej	1 109 254	650 678	1 991 437	1 286 566
Udziałom niekontrolującym	0	0	0	0

Zysk (strata) na akcję przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	od 01.04.2021 do 30.06.2021	od 01.04.2020 do 30.06.2020	od 01.10.2020 do 30.06.2021	od 01.10.2019 do 30.06.2020
Podstawowy	0,01	0,01	0,02	0,02
Rozwodniony	0,01	0,01	0,02	0,02

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (Bilans)

AKTYWA	30.06.2021	30.09.2020	30.06.2020
A Aktywa trwałe			
I Rzeczowe aktywa trwałe	15 650 431	14 425 887	14 609 561
1. Grunty	591 750	591 750	591 750
2. Budynki i budowle	12 449 815	12 705 255	12 801 046
3. Maszyny i urządzenia	1 166 239	353 038	362 961
4. Środki transportu	512 578	535 603	582 119
5. Pozostałe	203 857	240 241	253 885
6. Środki trwałe w budowie	726 191	0	17 800
II Wartości niematerialne	162 246	113 155	114 125
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	224 485	139 744	42 240
	17 185 487	15 827 112	15 914 251
B Aktywa obrotowe			
I Zapasy	17 244 062	12 571 114	11 425 646
1. Materiały	2 808 846	1 592 355	2 053 934
2. Produkcja w toku	3 276 003	3 490 635	2 603 687
3. Wyroby gotowe	10 953 829	7 272 419	6 582 407
4. Towary	0	14 981	15 521
5. Zaliczki na dostawy	205 385	200 723	170 097
II Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	6 052 755	5 426 011	8 475 101
1. Należności z tytułu dostaw i usług - jednostki powiązane	0	0	0
2. Należności z tytułu dostaw i usług - jednostki pozostałe	4 075 390	3 718 364	7 848 508
3. Należności publiczno - prawne	1 154 647	1 494 496	456 208
4. Inne należności	822 717	213 151	170 385
III Krótkoterminowe aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	0	0	26 717
IV Rozliczenia międzyokresowe i pozostałe aktywa	362 893	706 002	324 271
V Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	5 612 632	9 424 949	6 436 631

VI Aktywa sklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	7 067	0	0
	29 279 409	28 128 076	26 688 366
SUMA BILANSOWA	46 464 896	43 955 188	42 602 618

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (Bilans)

PASywa	30.06.2021	30.09.2020	30.06.2020
A Kapitał własny			
I Kapitał podstawowy	8 518 400	5 438 400	5 438 400
II Kapitał zapasowy/rezerwy	7 296 548	8 743 510	5 663 510
III Kapitał z aktualizacji wyceny	9 373 190	9 373 190	9 373 190
1. Kapitał z aktualizacji wyceny środków trwałych	0	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	(1 552 123)
V Zysk (strata) netto roku bieżącego	1 991 437	1 279 269	1 286 566
	25 273 685	23 282 247	20 209 544
B Zobowiązania długoterminowe			
I Długoterminowe kredyty i pożyczki	671 229	1 342 457	0
1. Kredyty bankowe	671 229	0	0
2. Pożyczki od podmiotów powiązanych	0	0	0
3. Pożyczki od podmiotów pozostałych	0	1 342 457	0
II Długoterminowe dłużne papiery wartościowe	2 628 522	2 620 194	2 619 838
1. Podmioty powiązane	2 628 522	1 310 097	1 309 919
2. Podmioty pozostałe	0	1 310 097	1 309 919
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	717 278	336 883	437 750
1. Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	717 278	336 883	437 750
V Rezerwy z tytułu podatku odroczonego	5 067	42 668	8 380
	4 024 296	4 344 402	3 068 168

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (Bilans)

C Zobowiązania krótkoterminowe				
I	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	4 539 810	4 521 747	5 567 270
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	2 897 751	3 214 679	4 383 506
		0	0	25 000
3.	Zobowiązania publiczno - prawne	1 099 324	777 262	739 814
4.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	529 161	524 100	299 952
5.	Inne zobowiązania	13 574	5 706	143 998
II	Krótkoterminowe kredyty i pożyczki	11 126 660	10 589 036	10 572 623
1.	Kredyty bankowe	11 126 660	10 589 036	10 572 623
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	1 060 501	764 129	2 798 781
1.	Rezerwa na świadczenia pracownicze	4 563	4 563	4 563
2.	Pozostałe rezerwy	1 055 938	759 567	2 794 218
V	Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	0	0	0
VI	Pozostałe zobowiązania finansowe	409 125	311 088	230 990
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	409 125	311 088	230 990
VII	Przychody przyszłych okresów i dotacje	30 820	142 538	155 243
1.	Przychody przyszłych okresów	0	111 719	111 719
2.	Dotacje	30 820	30 820	43 524
		17 166 915	16 328 539	19 324 906
SUMA BILANSOWA		46 464 896	43 955 188	42 602 618

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA	od 01.10.2020 do 30.06.2021	od 01.10.2019 do 30.06.2020
Zysk netto z działalności kontynuowanej	1 991 437	1 286 566
Zysk/(strata) brutto z działalności zaniechanej	0	0
Zysk brutto	1 991 437	1 286 566
Uzgodnienie zysku brutto z przepływami środków pieniężnych netto		
Niepieniężne:		
Amortyzacja	586 089	572 143
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	-51 806	-50 000
Przychody finansowe	0	0
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	252 140	416 480
Koszty finansowe (odsetki i różnice kursowe)	53 605	81 090
Udział w zysku jednostki stowarzyszonej	0	0
Zmiany pozycji kapitału obrotowego:		
Zmiana stanu należności z tytułu dostaw i usług i pozostałych należności	14 326	-3 932 561
Zmiana stanu zapasów	-5 294 494	4 633 719
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu dostaw i usług i pozostałych zobowiązań	-2 524 578	3 382 883
Zmiana stanu rezerw	193 697	2 037 586
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	166 118	-14 740
Inne korekty	0	0
Podatek dochodowy zapłacony	0	0
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	-4 613 466	8 413 167
DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA		
Wpływy ze sprzedaży wartości niematerialnych i rzeczowych aktywów trwałych	160 000	50 000
Nabycie wartości niematerialnych i rzeczowych aktywów trwałych	-15 790	-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	58 340	0
Nabycie udziałów mniejszości	0	0
Otrzymane odsetki	0	0
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	202 550	-418 923

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPIŃWÓW PIENIĘŻNYCH

DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA	od 01.10.2020 do 30.06.2021	od 01.10.2019 do 30.06.2020
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	4 265 000
Inne wpływy finansowe	677 529	88 202
Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0
Koszty transakcyjne emisji kapitału	0	0
Spłata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	-371 890	-157 668
Spłata zaciągniętych kredytów i pożyczek	-2 462 376	-6 369 941
Zapłacone odsetki	-252 140	-416 480
Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0
Dywidendy wypłacone akcjonariuszom mniejszościowym	0	0
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	591 123	-2 590 886
Zwiększenie/zmniejszenie netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	-3 819 793	5 403 357
Różnice kursowe netto	0	0
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	9 432 424	1 033 274
ŚRODKI PIENIĘŻNE NETTO I ICH EKWIWALENTY NA KONIEC OKRESU	5 612 632	6 436 631

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES OD 1 PAŹDZIERNIKA 2020 ROKU DO 30 CZERWCA 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 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	1 991 437	1 991 437	0	1 991 437
Rozliczenie wyniku za lata poprzednie	0	1 633 037	0	-353 768	-1 279 269	0	0	0
Pokrycie strat z lat poprzednich	0	0	0	0	0	0	0	0
Emisja akcji	3 080 000	-3 080 000	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 30 czerwca 2021 roku	8 518 400	7 296 547	9 373 190	-1 905 891	1 991 437	25 273 685	0	25 273 685

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES OD 1 PAŹDZIERNIKA 2019 ROKU DO 30 CZERWCA 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 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	1 286 566	1 286 566	0	1 286 566
Rozliczenie wyniku za lata poprzednie	0	1 098 218	0	-857 622	-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								
Według stanu na dzień 30 czerwca 2020 roku	5 438 400	5 663 511	9 373 190	-1 552 123	1 286 566	20 209 544	0	20 209 544

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 30.06.2021 r. oraz dane porównywalne obejmujące okres od 1.10.2019 r. do 30.06.2020 r., a w przypadku sprawozdania z sytuacji finansowej – na dzień 30.06.2021 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 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 14 sierpnia 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 trzech kwartałach roku obrachunkowego 2020/2021 Grupa Kapitałowa zanotowała wzrost przychodów skonsolidowanych w stosunku do okresu analogicznego w roku 2019/2020 o 4,38% (+1,56 mln). Przyczyną wzrostu skonsolidowanych przychodów był wzrost przychodów Spółki dominującej o 1,33 mln zł (+4,02%). W trzech kwartałach roku 2020/2021 Grupa Kapitałowa wypracowała skonsolidowane EBITDA na poziomie 3,42 mln zł (+18,9%). Spółka dominująca wypracowała w tym samym okresie EBITDA na poziomie 3,98 mln zł (+31%). Skonsolidowany zysk netto był o 55% wyższy i wyniósł 1,99 mln zł. Spółka dominująca za trzy kwartały wypracowała zysk netto w wysokości 2,60 mln zł (+72,5%).

Zysk netto jednostki dominującej w trzecim kwartale roku 2020/2021 był wyższy o 0,6 mln zł i wyniósł 1,41 mln zł (wzrost o 77,6 % w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego). Istotny wpływ na zysk Spółki dominującej w trzecim kwartale 2020/2021 miało ujęcie w księgach umorzenia części subwencji PFR w kwocie 0,67 mln zł.

W wyniku opóźnienia się realizacji kontraktów przez Spółkę Werth-Holz Hausbau i braku sprzedaży z tego tytułu, w trzecim kwartale spółka zależna wypracowała znacznie mniejszą sprzedaż niż w analogicznym okresie roku 2019/2020. Spowodowało to, że skonsolidowany zysk netto w trzecim kwartale był na poziomie 1,11 mln (+70,6%).

8. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W OBSZARZE PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI

W trzecim kwartale 2019/2020 roku Spółka dominująca otrzymała pozytywną decyzję Polski Fundusz Rozwoju S.A. („PFR”) o umorzeniu części pożyczki/subwencji otrzymanej przez Spółkę w dniu 05 maja 2020 (tj. umorzenie 671 228,50 zł). Pozostała kwota tj. 671 228,50 zł Spółka musi spłacić w kolejnych dwóch latach.

W trzecim kwartale spółka dominująca zakończyła budowę linii tartacznej i tym samym od kolejnego kwartału zamierza wykorzystywać ją w swojej podstawowej działalności. Praca linii pozwoli spółce zoptymalizować koszty produkcji.

Do istotnych zjawisk jakie wystąpiły w trzecim kwartale był ponadprzeciętny wzrostu ceny surowca okrągłego na przetargach organizowanych przez Lasy Państwowe. Cena drewna okrągłego w maju 2021 r. wzrosła o ponad 140%. Wobec powyższego Spółka została zmuszona do podniesienia cen swoich produktów.

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 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%
Razem	85 184 000	0,10 zł	8 518 400,00 zł	100,0%

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

Na dzień 30 czerwca 2021 roku w przeliczeniu na pełne etaty Grupa Kapitałowa zatrudniała 142 osoby.

11. INFORMACJE DOTYCZĄCE SEGMENTÓW OPERACYJNYCH

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

	Galanteria ogrodowa	Budownictwo modułowe i prefabrykowane	Usługi produkcyjne	Korekty konsolidacyjne	Ogółem
Przychody ze sprzedaży	34 383 417	2 915 306	6 878 161	-6 938 161	37 238 723
w ramach segmentów	0	0	0	0	0
do klientów zewnętrznych	34 383 417	2 855 306	0	0	37 238 723
Koszty działalności operacyjnej	-31 508 756	-3 495 316	-7 004 247	6 938 161	-35 070 158
Pozostała działalność operacyjna netto	538 114	65 796	57 368	0	661 278
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	3 412 775	-514 214	-68 718	0	2 829 844
Przychody finansowe	26 667	131	0	-26 554	243
Koszty finansowe	-434 972	-26 554	-334	26 554	-435 306
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	3 004 470	-540 638	-69 052	0	2 394 780
Podatek dochodowy	403 343	0	0	0	403 343
Zysk (strata) netto	2 601 127	-540 638	-69 052	0	1 991 437

Aktywa segmentu	48 274 335	2 181 676	743 021	-4 734 136	46 464 896
------------------------	-------------------	------------------	----------------	-------------------	-------------------

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 01.04.2021 do 30.06.2021	od 01.10.2020 do 30.06.2021	od 01.04.2020 do 30.06.2020	od 01.10.2019 do 30.06.2020
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
Średnioważona rozwodniona liczba akcji w okresie	85 184 000	85 184 000	54 384 000	54 384 000

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 III KWARTALE 2020/2021 ROKU (W OKRESIE OD 1.04.2021 - 30.06.2021)

Raporty bieżące EBI:

Nr raportu	Data raportu	Tytuł raportu
12/2021	15.05.2021	Raport okresowy za II kwartał roku 2020/2021

Raporty bieżące ESPI:

Nr raportu	Data raportu	Tytuł raportu
06/2021	10.06.2021	Decyzja Polskiego Funduszu Rozwoju o zwolnieniu z obowiązku zwrotu części subwencji



Werth-Holz SA

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

WERTH-HOLZ SPÓŁKA AKCYJNA

WARSZAWA

14-08-2021

14. SKRÓCONY JEDNOSTKOWY RAPORT ZA III KWARTAŁ ROKU 2020/2021

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW (Rachunek zysków i strat)

DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA	01.04.2021 30.06.2021	01.04.2020 30.06.2020	01.10.2020 30.06.2021	01.10.2019 30.06.2020
I Przychody ze sprzedaży produktów i usług	14 760 058	17 592 234	33 222 458	31 787 440
II Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	414 445	278 162	1 160 959	1 268 632
A Przychody ze sprzedaży	15 174 503	17 870 396	34 383 417	33 056 073
I Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	11 773 754	13 816 143	25 785 359	24 835 332
II Wartość sprzedanych towarów i materiałów	20 796	18 409	84 507	324 067
B Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	11 794 550	13 834 551	25 869 865	25 159 399
C Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	3 379 953	4 035 844	8 513 552	7 896 674
D Koszty sprzedaży	1 634 650	1 972 586	4 026 958	3 584 389
E Koszty ogólnego zarządu	487 861	712 140	1 611 933	1 886 897
F Zysk (strata) ze sprzedaży	1 257 442	1 351 118	2 874 661	2 425 388
I Pozostałe przychody operacyjne	671 493	140 082	697 647	157 683
II Pozostałe koszty operacyjne	1 438	42 311	159 533	108 482
G Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 927 497	1 448 889	3 412 775	2 474 589
I Przychody finansowe	-61 773	-104 466	26 667	48 836
II Koszty finansowe	202 141	166 794	434 972	494 163
H Przychody i koszty finansowe netto	-263 914	-271 260	-408 305	-445 327
I Zysk (strata) przed opodatkowaniem	1 663 584	1 177 629	3 004 470	2 029 262
J Podatek dochodowy	253 449	383 861	403 343	520 363
K Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	1 410 135	793 768	2 601 127	1 508 899
L Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	0	0	0	0
M Zysk (strata) za rok	1 410 135	793 768	2 601 127	1 508 899
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	1 410 135	793 768	2 601 127	1 508 899

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (Bilans)

AKTYWA	30.06.2021	30.09.2020	30.06.2020
A Aktywa trwałe			
I Rzeczowe aktywa trwałe	15 650 431	14 425 887	14 609 561
1. Grunty	591 750	591 750	591 750
2. Budynki i budowle	12 449 815	12 705 255	12 801 046
3. Maszyny i urządzenia	1 166 239	353 038	362 961
4. Środki transportu	512 578	535 603	582 119
5. Pozostałe	203 857	240 241	253 885
6. Środki trwałe w budowie	726 191	0	17 800
II Wartości niematerialne	157 459	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	3 372 990	2 403 701	1 845 181
VII Aktywa z tytułu podatku odroczonego	211 705	126 964	42 240
	20 540 909	18 105 002	17 645 432
B Aktywa obrotowe			
I Zapasy	16 484 479	11 477 692	11 066 143
1. Materiały	2 547 831	1 477 059	1 951 656
2. Produkcja w toku	2 777 434	2 527 490	2 230 455
3. Wyroby gotowe	10 953 829	7 272 419	6 582 407
4. Towary	0	0	0
5. Zaliczki na dostawy	205 385	200 723	301 625
II Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	5 742 701	5 717 196	8 318 954
1. Należności z tytułu dostaw i usług - jednostki powiązane	672 836	649 547	658 296
2. Należności z tytułu dostaw i usług - jednostki pozostałe	4 064 557	3 660 509	7 351 067
3. Należności publiczno - prawne	983 243	1 364 601	211 128
4. Inne należności	22 065	42 539	98 464
III Krótkoterminowe aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	0	0	0
IV Rozliczenia międzyokresowe i pozostałe aktywa	336 176	705 183	323 455
V Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	5 170 070	8 607 305	5 902 379
VI Aktywa sklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	0	0	0
	27 733 425	26 507 377	25 610 931
SUMA BILANSOWA	48 274 335	44 612 379	43 256 363

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (Bilans)

PASYWA	30.06.2021	30.09.2020	30.06.2020
A Kapitał własny			
I Kapitał podstawowy	8 518 400	5 438 400	5 438 400
II Kapitał zapasowy/rezerwowý	7 262 590	8 743 510	5 663 510
III Kapitał z aktualizacji wyceny	9 373 190	9 373 190	9 373 190
1. Kapitał z aktualizacji wyceny środków trwałych	0	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	2 601 127	1 599 079	1 508 899
	27 755 307	25 154 180	21 983 999
B Zobowiązania długoterminowe			
I Długoterminowe kredyty i pożyczki	671 229	1 342 457	0
1. Kredyty bankowe	671 229	0	0
2. Pożyczki od podmiotów powiązanych	0	0	0
3. Pożyczki od podmiotów pozostałych	0	1 342 457	0
II Długoterminowe dłużne papiery wartościowe	2 628 522	2 620 194	2 619 838
1. Podmioty powiązane	2 628 522	1 310 097	1 309 919
2. Podmioty pozostałe	0	1 310 097	1 309 919
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	717 278	336 883	437 750
1. Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	717 278	336 883	437 750
V Rezerwy z tytułu podatku odroczonego	5 067	42 668	8 380
	4 024 296	4 344 402	3 068 168

C Zobowiązania krótkoterminowe				
I	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	3 932 700	3 418 724	4 623 351
1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług - jednostki powiązane	699 143	564 296	0
2.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług - jednostki pozostałe w tym zaliczki na dostawy	2 619 024 0	2 416 893 0	3 908 199 25 000
3.	Zobowiązania publiczno - prawne	444 885	268 329	486 039
4.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	169 147	163 500	229 113
5.	Inne zobowiązania	501	5 706	0
II	Krótkoterminowe kredyty i pożyczki	11 126 660	10 589 036	10 572 623
1.	Kredyty bankowe	11 126 660	10 589 036	10 572 623
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	995 428	764 129	2 733 708
1.	Rezerwa na świadczenia pracownicze	4 563	4 563	4 563
2.	Pozostałe rezerwy	990 865	759 567	2 729 145
V	Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	0	0	0
VI	Pozostałe zobowiązania finansowe	409 125	311 088	230 990
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	409 125	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
		16 494 732	15 113 797	18 204 196
SUMA BILANSOWA		48 274 335	44 612 379	43 256 363

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA	01.10.2020 30.06.2021	01.10.2019 30.06.2020
Zysk netto z działalności kontynuowanej	2 601 127	1 508 899
Zysk/(Strata) brutto z działalności zaniechanej	0	0
Zysk brutto	2 601 127	1 508 899
Uzgodnienie zysku brutto z przepływami środków pieniężnych netto		
Niepieniężne:		
Amortyzacja	569 826	572 143
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	-50 000
Przychody finansowe	0	0
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	252 140	416 480
Koszty finansowe (odsetki i różnice kursowe)	53 605	81 090
Udział w zysku jednostki stowarzyszonej	0	0
Zmiany pozycji kapitału obrotowego:		
Zmiana stanu należności z tytułu dostaw i usług i pozostałych należności	-675 886	-4 121 808
Zmiana stanu zapasów	-5 006 786	4 681 614
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu dostaw i usług i pozostałych zobowiązań	-1 270 983	3 173 989
Zmiana stanu rezerw	193 697	2 058 303
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	284 266	-11 032
Inne korekty	0	0
Podatek dochodowy zapłacony	0	0
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	-2 985 003	8 309 678

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA

Wpływy ze sprzedaży wartości niematerialnych i rzeczowych aktywów trwałych	0	50 000
Nabycie wartości niematerialnych i rzeczowych aktywów trwałych	-13 990	-348 923
Nabycie nieruchomości inwestycyjnych	0	0
Nabycie aktywów finansowych	556 146	0
Spłata udzielonej pożyczki – jednostka powiązana	0	760 065
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
	-1 585 512	-879 192
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-1 043 355	-418 050

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	4 265 000
Inne wpływy finansowe	677 529	88 202
Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0
Koszty transakcyjne emisji kapitału	0	0
Spłata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	-371 890	-157 668
Spłata zaciągniętych kredytów i pożyczek	-2 462 376	-6 369 941
Zapłacone odsetki	-252 140	-416 480
Wypuk dłużnych papierów wartościowych	0	0
Dywidendy wypłacone akcjonariuszom mniejszościowym	0	0
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	591 123	-2 590 886
Zwiększenie/zmniejszenie netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	-3 437 236	5 300 741
Różnice kursowe netto	0	0
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	8 607 305	601 638
ŚRODKI PIENIĘŻNE NETTO I ICH EKWIWALENTY NA KONIEC OKRESU	5 170 070	5 902 379

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES OD 1 PAŹDZIERNIKA 2020 ROKU DO 30 CZERWCA 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	2 601 127	2 601 127	0	2 601 127
Rozliczenie wyniku za lata poprzednie	0	1 599 080	0	0	-1 599 080	0	0	0
Pokrycie strat z lat poprzednich	0	0	0	0	0	0	0	0
Emisja akcji	3 080 000	-3 080 000	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 30 czerwca 2021 roku	8 518 400	7 262 590	9 373 190	0	2 601 127	27 755 307	0	27 755 307

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES OD 1 PAŹDZIERNIKA 2019 ROKU DO 30 CZERWCA 2020 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 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	1 508 898	1 508 898	0	1 508 898
Rozliczenie wyniku za lata poprzednie	0	1 098 218	0	0	-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 30 czerwca 2020 roku	5 438 400	5 663 510	9 373 190	0	1 508 898	21 983 999	0	21 983 999