SKRÓCONY SKONSOLIDOWANY RAPORT ZA IV KWARTAŁ ROKU 2019/2020

ZACZYNAJĄCEGO SIĘ 1 PAŹDZIERNIKA 2019 ROKU

OBEJMUJĄCY SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA IV KWARTAŁ ROKU 2019/2020

GRUPA KAPITAŁOWA WERTH-HOLZ

WARSZAWA

14 LISTOPADA 2020

Werth-Holz SA

SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA IV KWARTAŁ ROKU 2019/2020

ZA OKRES OD 1 LIPCA 2020 ROKU DO 30 WRZEŚNIA 2020 ROKU

GRUPA KAPITAŁOWA WERTH-HOLZ

WARSZAWA

14-11-2020

Spis treści

1. PODSTAWOWE INFORMACJE....4

2. WYBRANE DANE FINANSOWE....5

3. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE....7

4. WSKAZANIE JEDNOSTEK WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ 15

5. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI.... 15

6. PODPISANIE SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.... 15

7. KOMENTARZ ZARZĄDU NA TEMAT CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, KTÓRE MIAŁY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE 15

8. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W OBSZARZE PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI 16

9. INFORMACJE O STRUKTURZE AKCJONARIATU SPÓŁKI DOMINUJĄCEJ ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA RAPORTU CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU .. 16

10. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ GRUPĘ KAPITAŁOWĄ W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY.... 17

11. INFORMACJE DOTYCZĄCE SEGMENTÓW OPERACYJNYCH 17

12. ZYSK (STRATA) PRZYPADAJĄCY/-A NA JEDNĄ AKCJĘ 17

13. WYKAZ RAPORTÓW BIEŻĄCYCH PRZEKAZANYCH DO PUBLICZNEJ WIADOMOŚCI W IV KWARTALE 2019/2020 ROKU (W OKRESIE OD 01.07.2020 - 30.09.2020).... 18

14. SKRÓCONY JEDNOSTKOWY RAPORT ZA IV KWARTAŁ ROKU 2019/2020.... 20

1. PODSTAWOWE INFORMACJE

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

2. WYBRANE DANE FINANSOWE

2.1. WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	2020-09-30 (PLN)	2019-09-30 (PLN)	2020-09-30 (EUR)	2019-09-30 (EUR)
Aktywa trwałe	16 001 546	16 417 137	3 534 847	3 843 503
Aktywa obrotowe	30 856 097	21 408 853	6 816 316	5 012 140
Aktywa razem	**46 857 643**	**37 825 990**	**10 351 163**	**8 855 642**
Kapitały własne	**23 034 879**	**19 149 920**	**5 088 557**	**4 483 289**
Zobowiązania długoterminowe	2 904 615	2 961 531	641 649	693 340
Zobowiązania krótkoterminowe	20 918 148	15 714 539	4 620 957	3 679 014

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	01.10.2019 30.09.2020 (PLN)	01.10.2018 30.09.2019 (PLN)	01.10.2019 30.09.2020 (EUR)	01.10.2018 30.09.2019 (EUR)
Przychody netto ze sprzedaży	47 245 835	35 246 947	10 733 177	8 181 268
Zysk / (strata) na sprzedaży	2 753 661	1 235 319	625 569	286 733
EBITDA	3 024 217	1 999 229	687 033	464 047
Zysk / (strata) na działalności operacyjnej	2 256 182	1 228 583	512 553	285 170
Zysk / (strata) brutto	1 626 891	612 589	369 593	142 190
Zysk / (strata) netto	1 031 902	403 461	234 425	93 648
Amortyzacja	-768 035	-770 646	-174 480	-178 877

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	01.10.2019 30.09.2020 (PLN)	01.10.2018 30.09.2019 (PLN)	01.10.2019 30.09.2020 (EUR)	01.10.2018 30.09.2019 (EUR)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	5 937 671	-517 863	1 348 888	-120 203
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-415 615	-302 040	-94 418	-70 107
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	2 865 553	649 575	650 981	150 775
Przepływy pieniężne netto razem	**8 387 609**	**-170 329**	**1 905 474**	**-39 536**

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

2.2 WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	2020-09-30 (PLN)	2019-09-30 (PLN)	2020-09-30 (EUR)	2019-09-30 (EUR)
Aktywa trwałe	18 053 530	17 916 248	3 988 144	4 194 467
Aktywa obrotowe	26 998 450	20 714 711	5 964 136	4 849 630
Aktywa razem	**45 051 979**	**38 630 959**	**9 952 280**	**9 044 098**
Kapitały własne	**25 045 488**	**20 475 101**	**5 532 714**	**4 793 534**
Zobowiązania długoterminowe	2 904 615	2 961 531	641 649	693 340
Zobowiązania krótkoterminowe	17 101 876	15 194 328	3 777 917	3 557 224

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	**01.10.2019 30.09.2020 (PLN)**	**01.10.2018 30.09.2019 (PLN)**	**01.10.2019 30.09.2020 (EUR)**	**01.10.2018 30.09.2019 (EUR)**
Przychody netto ze sprzedaży	43 231 959	34 533 890	9 821 316	8 015 758
Zysk / (strata) na sprzedaży	3 152 556	2 051 527	716 189	476 186
EBITDA	3 417 947	2 815 437	776 480	653 499
Zysk / (strata) na działalności operacyjnej	2 655 912	2 044 791	603 363	474 622
Zysk / (strata) brutto	2 085 376	1 470 211	473 750	341 255
Zysk / (strata) netto	1 490 387	1 098 218	338 582	254 910
Amortyzacja	-762 035	-770 646	-173 117	-178 877

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	**01.10.2019 30.09.2020 (PLN)**	**01.10.2018 30.09.2019 (PLN)**	**01.10.2019 30.09.2020 (EUR)**	**01.10.2018 30.09.2019 (EUR)**
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	5 865 516	347 548	1 332 496	80 670
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-729 175	-1 562 761	-165 652	-362 737
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	2 865 553	649 575	650 981	150 775
Przepływy pieniężne netto razem	**8 001 894**	**-565 638**	**1 817 848**	**-131 292**

Jednostkowe dane za czwarty kwartał 2019/2020 r. zostały zaprezentowane w rozdziale 14 niniejszego sprawozdania.

Poszczególne pozycje skonsolidowanego i jednostkowego sprawozdania z sytuacji finansowej przeliczone zostały według kursu ogłoszonego przez NBP obowiązującego na dzień bilansowy tj. 28 września 2019 r. (1 EUR = 4,2714 PLN) i na dzień 30 września 2020r. (1 EUR= 4,5268 PLN).

Poszczególne pozycje skonsolidowanego i jednostkowego sprawozdania z całkowitych dochodów oraz skonsolidowanego i jednostkowego sprawozdania z przepływów pieniężnych przeliczone zostały po kursie stanowiącym średnią arytmetyczną średnich kursów ogłoszonych przez NBP na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca w danym okresie sprawozdawczym tzn. dla okresu od 1 października 2018 do 30 września 2019 r. (1 EUR = 4,3083 PLN) oraz dla okresu 1 października 2019 do 30 września 2020 r. (1 EUR = 4,4019 PLN).

3. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW (Rachunek zysków i strat)

	DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA	01.07.2020 30.09.2020	01.07.2019 30.09.2019	01.10.2019 30.09.2020	01.10.2018 30.09.2019
I	Przychody ze sprzedaży produktów i usług	11 228 412	5 611 296	45 920 210	33 521 124
II	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	341 354	533 227	1 325 625	1 725 823
A	**Przychody ze sprzedaży**	11 569 766	6 144 524	47 245 835	35 246 947
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	8 006 926	4 107 227	34 497 324	25 649 035
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	16 908	157 582	340 975	677 513
B	**Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów**	8 023 835	4 264 809	34 838 299	26 326 548
C	**Zysk (strata) brutto ze sprzedaży**	3 545 931	1 879 715	12 407 536	8 920 399
D	Koszty sprzedaży	2 180 419	1 013 091	6 594 017	4 831 733
E	Koszty ogólnego zarządu	865 448	651 980	3 059 858	2 853 347
F	**Zysk (strata) ze sprzedaży**	500 064	214 644	2 753 661	1 235 319
I	Pozostałe przychody operacyjne	135 622	25 282	293 305	104 928
II	Pozostałe koszty operacyjne	681 467	57 101	790 784	111 664
G	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej**	-45 781	182 825	2 256 182	1 228 583
I	Przychody finansowe	-7 728	-41 256	38 643	28 662
II	Koszty finansowe	126 530	200 375	667 934	644 657
H	**Przychody i koszty finansowe netto**	-134 258	-241 630	-629 291	-615 994
I	**Zysk (strata) przed opodatkowaniem**	-180 038	-58 805	1 626 891	612 589
J	Podatek dochodowy	74 626	-26 090	594 989	209 127
K	**Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej**	**-254 664**	**-32 716**	**1 031 902**	**403 461**
L	**Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej**	0	0	0	0
M	**Zysk (strata) za rok**	**-254 664**	**-32 716**	**1 031 902**	**403 461**
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**	**-254 664**	**-32 716**	**1 031 902**	**403 461**

Zysk (strata) netto przypisany	01.07.2020 30.09.2020	01.07.2019 30.09.2019	01.10.2020 30.09.2020	01.10.2018 30.09.2019
Akcjonariuszom jednostki dominującej	-254 664	-32 716	1 031 902	403 461
Udziałom niekontrolującym	0	0	0	0

Zysk (strata) na akcję przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	od 01.07.2020 do 30.09.2020	od 01.07.2019 do 30.09.2019	od 01.10.2019 do 30.09.2020	od 01.10.2018 do 30.09.2019
Podstawowy	0,00	0,00	0,03	0,01
Rozwodniony	0,00	0,00	0,03	0,01

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (Bilans)

	AKTYWA	2020-09-30	2019-09-30
A	Aktywa trwałe		
I	Rzeczowe aktywa trwałe	14 425 887	14 855 277
1.	Grunty	591 750	591 750
2.	Budynki i budowle	12 705 255	13 088 333
3.	Maszyny i urządzenia	353 038	468 090
4.	Środki transportu	535 603	656 362
5.	Pozostałe	240 241	10 472
6.	Środki trwałe w budowie	0	40 271
II	Wartości niematerialne	113 155	100
III	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	1 148 325	1 148 325
IV	Nieruchomości inwestycyjne	0	0
V	Długoterminowe aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	0	0
VI	Pozostałe długoterminowe aktywa finansowe	0	0
VII	Aktywa z tytułu podatku odroczonego	314 178	413 435
		16 001 546	16 417 137
B	Aktywa obrotowe		
I	Zapasy	11 800 245	16 059 365
1.	Materiały	1 725 520	1 177 981
2.	Produkcja w toku	2 729 833	3 330 695
3.	Wyroby gotowe	7 162 361	11 317 871
4.	Towary	14 981	21 394
5.	Zaliczki na dostawy	167 549	211 423
II	Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	9 438 471	4 138 935
1.	Należności z tytułu dostaw i usług - jednostki powiązane	0	0
2.	Należności z tytułu dostaw i usług - jednostki pozostałe	5 001 980	3 013 979
3.	Należności publiczno - prawne	4 339 787	1 078 631
4.	Inne należności	96 704	46 325
III	Krótkoterminowe aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	26 717	0

IV	Rozliczenia międzyokresowe i pozostałe aktywa	169 781	177 280
V	Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	9 420 883	1 033 274
VI	Aktywa sklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	0	0
		30 856 097	21 408 853
	SUMA BILANSOWA	**46 857 643**	**37 825 990**

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (Bilans)

	PASYWA	**2020-09-30**	**2019-09-30**
A	**Kapitał własny**		
I	Kapitał podstawowy	5 438 400	5 438 400
II	Kapitał zapasowy/rezerwowy	8 743 510	4 565 293
III	Kapitał z aktualizacji wyceny	9 373 190	9 373 190
1.	Kapitał z aktualizacji wyceny środków trwałych	9 373 190	9 373 190
2.	Kapitał z aktualizacji wyceny prawa użytkowania wieczystego	0	0
3.	Kapitał z aktualizacji wyceny instrumentów finansowych	0	0
IV	Zyski (straty) zatrzymane	-1 552 123	-630 424
V	Zysk (strata) netto roku bieżącego	1 031 902	403 461
		23 034 879	19 149 920
B	**Zobowiązania długoterminowe**		
I	Długoterminowe kredyty i pożyczki	0	0
1.	Kredyty bankowe	0	0
2.	Pożyczki od podmiotów powiązanych	0	0
3.	Pożyczki od podmiotów pozostałych	0	0
II	Długoterminowe dłużne papiery wartościowe	2 620 194	2 600 000
1.	Podmioty powiązane	1 310 097	1 300 000
2.	Podmioty pozostałe	1 310 097	1 300 000
III	Długoterminowe rezerwy na zobowiązania	2 200	2 200
1.	Rezerwa na świadczenia pracownicze	2 200	2 200
2.	Pozostałe rezerwy	0	0
IV	Pozostałe zobowiązania długoterminowe	215 781	309 242
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	215 781	309 242
V	Rezerwy z tytułu podatku odroczonego	66 440	50 089
		2 904 615	2 961 531

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (Bilans)

C	**Zobowiązania krótkoterminowe**		
I	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	6 396 409	3 288 430
1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług - jednostki powiązane	0	566 881
2.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług - jednostki pozostałe	4 529 924	2 141 195
	w tym zaliczki na dostawy	0	34 520
3.	Zobowiązania publiczno - prawne	1 226 337	398 280
4.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	619 021	155 880
5.	Inne zobowiązania	21 126	26 194
II	Krótkoterminowe kredyty i pożyczki	11 931 493	11 335 107
1.	Kredyty bankowe	11 931 493	11 335 107
2.	Pożyczki od podmiotów powiązanych	0	0
3.	Pożyczki od podmiotów pozostałych	0	0
III	Krótkoterminowe dłużne papiery wartościowe	0	0
1.	Podmioty powiązane	0	0
2.	Podmioty pozostałe	0	0
IV	Krótkoterminowe rezerwy na zobowiązania	2 204 014	698 769
1.	Rezerwa na świadczenia pracownicze	4 563	4 563
2.	Pozostałe rezerwy	2 199 451	694 207
V	Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	0	0
VI	Pozostałe zobowiązania finansowe	230 990	230 990
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	230 990	230 990
VII	Przychody przyszłych okresów i dotacje	155 243	161 243
1.	Przychody przyszłych okresów	111 719	117 719
2.	Dotacje	43 524	43 524
		20 918 148	15 714 539
	SUMA BILANSOWA	**46 857 643**	**37 825 990**

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA	**od 01.10.2019 do 30.09.2020**	**od 01.10.2018 do 30.09.2019**
Zysk netto z działalności kontynuowanej	1 031 902	403 461
Zysk/(strata) brutto z działalności zaniechanej	0	0
Zysk brutto	**1 031 902**	**403 461**
Uzgodnienie zysku brutto z przepływami środków pieniężnych netto		
Niepieniężne:		
Amortyzacja	768 035	770 646
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	-71 108	-98 204
Przychody finansowe	0	0
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	519 290	385 823
Koszty finansowe (odsetki i różnice kursowe)	20 383	-39 351
Udział w zysku jednostki stowarzyszonej	0	0
Zmiany pozycji kapitału obrotowego:		
Zmiana stanu należności z tytułu dostaw i usług i pozostałych należności	-4 887 183	246 875
Zmiana stanu zapasów	4 462 372	-2 211 164
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu dostaw i usług i pozostałych zobowiązań	2 692 573	968 594
Zmiana stanu rezerw	1 521 595	-854 072
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-120 187	-90 471
Inne korekty	0	0
Podatek dochodowy zapłacony	0	0
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	**5 937 671**	**-517 863**
DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA		
Wpływy ze sprzedaży wartości niematerialnych i rzeczowych aktywów trwałych	71 108	98 204
Nabycie wartości niematerialnych i rzeczowych aktywów trwałych	-486 723	-400 244
Nabycie nieruchomości inwestycyjnych	0	0
Nabycie aktywów finansowych	0	0
Wpływy ze sprzedaży instrumentów finansowych	0	0
Nabycie instrumentów finansowych	0	0
Nabycie jednostki zależnej, po potrąceniu przejętych środków pieniężnych	0	0
Otrzymane dotacje rządowe	0	0
Nabycie udziałów mniejszości	0	0
Otrzymane odsetki	0	0
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	**-415 615**	**-302 040**

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA	**od 01.10.2019 do 30.09.2020**	**od 01.10.2018 do 30.09.2019**
Wpływ netto z tytułu emisji akcji	3 080 000	0
Wpływy z tytułu realizacji opcji	0	0
Wpływy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek	4 265 000	8 400 000
Inne wpływy finansowe, w tym subwencje	1 430 659	0
Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0
Koszty transakcyjne emisji kapitału	0	0
Spłata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	-379 746	-189 302
Spłata zaciągniętych kredytów i pożyczek	-5 011 071	-7 142 533
Zapłacone odsetki	-519 290	-385 823
Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	-32 767
Dywidendy wypłacone akcjonariuszom mniejszościowym	0	0
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	**2 865 553**	**649 575**
Zwiększenie/zmniejszenie netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	8 387 609	-170 328
Różnice kursowe netto	0	0
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	1 033 274	1 203 602
ŚRODKI PIENIĘŻNE NETTO I ICH EKWIWALENTY NA KONIEC OKRESU	**9 420 883**	**1 033 274**

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES OD 1 PAŹDZIERNIKA 2019 ROKU DO 30 WRZEŚNIA 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 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	1 031 902	1 031 902	0	**1 031 902**
Rozliczenie wyniku za lata poprzednie	0	1 098 218	0	-857 622	-240 596	0	0	0
Pokrycie strat z lat poprzednich	0	3 080 000	0	0	0	3 080 000	0	3 080 000
Emisja akcji	0	0	0	0	0	0	0	0
Sprzedaży ST	0	0	0	0	0	0	0	0
Błędy lat poprzednich	0	0	0		0	0	0	0
Dywidendy	0	0	0	0	0	0	0	0
Przeszacowanie aktywów trwałych	0	0	0	0	0	0	0	0
Według stanu na dzień 30 września 2020 roku	**5 438 400**	**8 743 511**	**9 373 190**	**-1 552 123**	**1 031 901**	**23 034 879**	**0**	**23 034 879**

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES OD 1 PAŹDZIERNIKA 2018 ROKU DO 30 WRZEŚNIA 2019 ROKU

	Kapitał przypadający na udziałowców jednostki dominującej							
	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy/rezerwowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Zyski (straty) zatrzymane	Dochody (straty)	Razem	Udziały mniejszości	**Kapitał własny ogółem**
Według stanu na dzień 1 października 2018 roku	**5 438 400**	**3 611 816**	**9 373 190**	**-560 453**	**884 509**	**18 747 462**	**0**	**18 747 462**
Dochody (straty) za rok	0	0	0	0	403 461	403 461	0	**403 461**
Rozliczenie wyniku za lata poprzednie	0	953 477	0	-69 971	-884 509	-1 004	0	-1 004
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 września 2019 roku	**5 438 400**	**4 565 293**	**9 373 190**	**- 630 424**	**403 461**	**19 149 920**	**0**	**19 149 920**

4. WSKAZANIE JEDNOSTEK WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ

Na ostatni dzień okresu objętego niniejszym raportem Grupa Kapitałowa Werth-Holz składa się, że 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 2019 / 2020 rozpoczął się 1.10.2019 roku i będzie trwał do 30.09.2020 roku.

Niniejsze skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z MSR 34. Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej obejmuje okres od 1.10.2019 r. do 30.09.2020 r. oraz dane porównywalne obejmujące okres od 1.10.2018 r. do 30.09.2019 r., a w przypadku sprawozdania z sytuacji finansowej – na dzień 30.09.2020 r.

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

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

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

Niniejsze skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zasadami rachunkowości, które zostały zaprezentowane w ostatnim sprawozdaniu finansowym Spółki dominującej za rok zakończony 30 września 2019 roku. Zastosowano takie same zasady rachunkowości dla okresu bieżącego i porównywalnego.

Szczegółowy opis przyjętych zasad rachunkowości został przedstawiony w sprawozdaniu finansowym Werth-Holz S.A. za rok 2015 / 2016.

6. PODPISANIE ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

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

Niniejsze skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało podpisane w dniu 14 listopada 2020 r.

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

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

Po czterech kwartałach roku obrachunkowego 2019/2020 Grupa Kapitałowa zanotowała wzrost przychodów skonsolidowanych w stosunku do okresu analogicznego w roku 2018/2019 o 34% tj. o 11,99 mln zł i wypracowała skonsolidowane EBITDA na poziomie 3,02 mln zł (w tym samym okresie roku poprzedniego wartość ta kształtowała się na poziomie 1,99 mln zł). Skonsolidowany zysk netto po czterech kwartałach roku 2019/2020 był wyższy w porównaniu do poprzedniego roku o 0,63 mln zł i wyniósł 1,03 mln zł (wzrost o 156%). Na wzrost zysku wpłynęła wysoka sprzedaż w czwartym kwartale w spółce dominującej wynikająca ze zwiększonego popytu, który w wyniku panującej pandemii COVID-19 przesunął się z III kwartału na kwartał IV oraz znaczny wzrost przychodów w spółce zależnej w wyniku realizacji kontaktów w Niemczech.

W czwartym kwartale roku obrachunkowego 2019/2020 Grupa kapitałowa zanotowała wzrost przychodów do 11,57 mln zł (+88%).

Po czterech kwartałach roku obrachunkowego 2019/2020 Spółka dominująca zanotowała wzrost przychodów w stosunku do okresu analogicznego w roku 2018/2019 o 25% tj. o 8,70 mln zł i wypracowała jednostkowe EBITDA na poziomie 3,42 mln zł (w tym samym okresie roku poprzedniego wartość ta kształtowała się na poziomie 2,82 mln zł). Jednostkowy zysk netto po czterech kwartałach roku 2019/2020 był wyższy o 0,39 mln zł i wyniósł 1,49 mln zł (wzrost o 36%).

W czwartym kwartale roku obrachunkowego 2019/2020 Spółka dominująca zanotowała wzrost przychodów o 4,55 mln zł w porównaniu do analogicznego okresu jest to wzrost o 81 %. Na wynik netto Spółki dominującej miały negatywny wpływ kary za brak dostaw lub opóźnione dostawy w sezonie 2020 r. w kwocie 0,18 mln zł. Ze względu na toczące się rozmowy Spółka dodatkowo zawiązała również rezerwę w wysokości 500.000 zł, w tym na potencjalne nierozliczone dodatkowe kary dotyczące sezonu 2020 r.

8. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W OBSZARZE PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI

W czwartym kwartale 2019/2020 roku Spółka zależna Werth-Holz Hausbau (dawny Werth-Haus IBS) realizowała trzy kontrakty i pozyskała cztery nowe kontrakty na terenie Niemiec na produkcję i montaż domów szkieletowych na konstrukcji drewnianej. W okresie od 1.10.2019 do 30.09.2020 r. Spółka zależna realizowała 6 projektów domów jednorodzinnych. Obecnie portfel zamówień spółki wynosi pięć obiektów o wartości 4.5 mln zł netto. Kontrakty te będą zakończone na początku Q2 2020/2021 r. Obecnie trwają rozmowy nad pozyskaniem kolejnych zleceń z rynku niemieckiego. Zarząd planuje zrealizować do 12 domów jednorodzinnych w roku 2020/2021.

W lipcu 2020 Spółka podpisała z Santander Bank Polska S.A. aneks do umowy kredytowej z dnia 10 lipca 2015 r. o multilinię kredytową, przedłużający okres ważności multilinii do 12 lipca 2021 r. z możliwością automatycznego odnowienia multilinii w okresach rocznych bez konieczności zawierania aneksu, z zastrzeżeniem, że maksymalny okres przedłużenia ważności multilinii nie może być dłuższy niż 3 lata od dnia 09.07.2019 r. Na mocy aneksu do umowy o multilinię Spółce przysługuje limit kredytów (w rachunku bieżącym i rewolwingowy) w łącznej wartości 16.000.000 złotych.

Na mocy Uchwały Zarząd Spółki w dniu 3.08.2020 r. postanowił podwyższyć kapitał zakładowy z kwoty 5.438.400 zł (pięć milionów czterysta trzydzieści osiem tysięcy czterysta złotych) do kwoty nie niższej niż 7.938.400 zł (siedem milionów dziewięćset trzydzieści osiem tysięcy czterysta złotych) i nie wyższej niż 9.388.400 zł (dziewięć milionów trzysta osiemdziesiąt osiem tysięcy czterysta złotych), tj. o kwotę nie niższą niż 2.500.000 zł (dwa miliony pięćset tysięcy złotych) i nie wyższą niż 3.950.000 zł (trzy miliony dziewięćset pięćdziesiąt tysięcy złotych) w drodze emisji w ramach kapitału docelowego nie mniej niż 25.000.000 (dwadzieścia pięć milionów) i nie więcej niż 39.500.0000 (trzydzieści dziewięć milionów pięćset tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii F o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja. Werth-Holz SA zaprosiła łącznie 89 potencjalnych inwestorów (osoby fizyczne oraz inwestorzy kwalifikowani) do uczestnictwa w procesie budowania księgi popytu na Akcje. Ostatecznie 10 podmiotów uczestniczyło w procesie book-building składając deklaracje objęcia łącznie 30.800.000 Akcji. Akcje zostały objęte przez 10 podmiotów (8 osób fizycznych i 2 podmioty gospodarcze) w drodze zawarcia stosownych umów objęcia Akcji. Kapitał spółki został podwyższony o kwotę 3.080.000 zł do kwoty 8.518.400 zł w drodze emisji 3.080.000 akcji serii F. Akcje zostały objęte wyłącznie za wkłady pieniężne. Rejestracja podwyższenia kapitału przez sąd rejestrowy nastąpiła w dniu 2.10.2020 r.

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
Cantrolelle 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 września 2020 roku w przeliczeniu na pełne etaty Grupa Kapitałowa zatrudniała 143 osoby.

11. INFORMACJE DOTYCZĄCE SEGMENTÓW OPERACYJNYCH

W ramach działalności Grupy wyodrębniono dwa główne segmenty: galanteria ogrodowa i budownictwo prefabrykowane. 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	43 231 959	4 217 129	1 846 657	-2 049 909	47 245 835
w ramach segmentów	0	203 252	1 846 657	-2 049 909	0
do klientów zewnętrznych	43 231 959	4 013 877	0	0	47 245 835
Koszty działalności operacyjnej	-40 079 403	-4 450 087	-1 809 341	1 809 341	-44 529 490
Pozostała działalność operacyjna netto	-496 644	-835	37 316	0	-460 163
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	2 655 912	-233 794	0	-165 936	2 256 182
Przychody finansowe	50 157	3 795	0	-15 309	38 643
Koszty finansowe	-620 693	-62 550	0	15 309	-667 934
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	2 085 376	-292 549	37 316	-203 252	1 626 891
Podatek dochodowy	594 989	0	0	0	594 989
Zysk (strata) netto	**1 490 387**	**-292 549**	**37 316**	**-203 252**	**1 031 902**
Aktywa segmentu	**45 051 979**	**4 189 538**	**1 011 901**	**-3 395 775**	**46 857 643**

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 01.07.2020 do 30.09.2020	**od 01.10.2019 do 30.09.2020**	**od 01.07.2019 do 30.09.2019**	**od 01.10.2018 do 30.09.2019**
Średnioważona liczba akcji w okresie	54 384 000	54 384 000	54 384 000	54 384 000
Rozwadniający wpływ potencjalnych akcji zwykłych	0	0	0	0
Średnioważona rozwodniona liczba akcji w okresie	**54 384 000**	**54 384 000**	**54 384 000**	**54 384 000**

W okresie objętym niniejszym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupa przeprowadziła podwyższenie kapitału w ramach oferty prywatnej akcji serii F. Rejestracja podwyższenia kapitału przez sąd rejestrowy nastąpiła w dniu 2.10.2020 tj. po dacie bilansu przypadającego na 30.09.2020 r. Podwyższenie nie zostało uwzględnione w wyliczeniu średniej ważonej zaprezentowanej w tabelce powyżej.

13. WYKAZ RAPORTÓW BIEŻĄCYCH PRZEKAZANYCH DO PUBLICZNEJ WIADOMOŚCI W III KWARTALE 2019/2020 ROKU (W OKRESIE OD 1.07.2020 - 30.09.2020)

Raporty bieżące EBI:

Nr raportu	Data raportu	Tytuł raportu
16/2020	20.09.2020	Wybór podmiotu do badania sprawozdań Spółki
15/2020	31.08.2020	Zmiana nazwy spółki zależnej Emitenta
14/2020	29.08.2020	Życiorys zawodowy członka zarządu
13/2020	14.08.2020	Raport okresowy za III kwartał 2019/2020 r.
12/2020	03.08.2020	Zmiana animatora dla Spółki

Raporty bieżące ESPI:

Nr raportu	Data raportu	Tytuł raportu
15/2020	22.08.2020	Dookreślenie wysokości kapitału zakładowego
14/2020	20.08.2020	Wyniki oferty oraz podsumowanie subskrypcji prywatnej akcji serii F
13/2020	19.08.2020	Ustalenie ceny emisyjnej akcji serii F Spółki
12/2020	14.08.2020	Wyrażenie zgody przez Radę Nadzorczą Spółki na wyłączenie prawa poboru
11/2020	03.08.2020	Zawarcie aneksu do umowy kredytowej z dnia 10.07.2020 r.
10/2020	03.08.2020	Podjęcie przez Zarząd Spółki decyzji o podwyższeniu kapitału Spółki w granicach kapitału docelowego

SKRÓCONY JEDNOSTKOWY RAPORT ZA IV KWARTAŁ ROKU 2019/2020

ZACZYNAJĄCEGO SIĘ 1 PAŹDZIERNIKA 2019 ROKU

WERTH-HOLZ SPÓŁKA AKCYJNA

WARSZAWA

14-11-2020

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

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW (Rachunek zysków i strat)

	DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA	01.07.2020 30.09.2020	01.07.2019 30.09.2019	01.10.2019 30.09.2020	01.10.2018 30.09.2019
I	Przychody ze sprzedaży produktów i usług	9 834 532	5 088 183	41 906 334	32 808 067
II	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	341 354	533 227	1 325 625	1 725 823
A	**Przychody ze sprzedaży**	10 175 886	5 621 411	43 231 959	34 533 890
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	7 162 931	3 973 977	31 998 263	25 338 085
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	16 908	157 582	340 975	677 513
B	**Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów**	7 179 840	4 131 559	32 339 239	26 015 598
C	**Zysk (strata) brutto ze sprzedaży**	2 996 047	1 489 853	10 892 720	8 518 293
D	Koszty sprzedaży	1 403 431	885 758	4 987 819	4 160 490
E	Koszty ogólnego zarządu	865 448	539 244	2 752 345	2 306 276
F	**Zysk (strata) ze sprzedaży**	727 168	64 851	3 152 556	2 051 527
I	Pozostałe przychody operacyjne	135 622	64 451	293 305	144 097
II	Pozostałe koszty operacyjne	681 467	96 270	789 949	150 833
G	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej**	181 323	33 032	2 655 912	2 044 791
I	Przychody finansowe	1 321	-18 135	50 157	69 489
II	Koszty finansowe	126 530	199 788	620 693	644 070
H	**Przychody i koszty finansowe netto**	-125 209	-217 923	-570 536	-577 581
I	**Zysk (strata) przed opodatkowaniem**	56 114	-184 893	2 085 376	1 470 211
J	Podatek dochodowy	74 626	-48 655	594 989	371 993
K	**Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej**	**-18 512**	**-136 238**	**1 490 387**	**1 098 218**
L	**Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej**	0	0	0	0
M	**Zysk (strata) za rok**	**-18 512**	**-136 238**	**1 490 387**	**1 098 218**
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
				0	
N	**Pozostałe dochody całkowite za dany rok po opodatkowaniu**	0	0	0	0
O	**DOCHODY CAŁKOWITE ZA ROK**	**-18 512**	**-136 238**	**1 490 387**	**1 098 218**

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (Bilans)

	AKTYWA	30.09.2020	30.09.2019
A	**Aktywa trwałe**		
I	Rzeczowe aktywa trwałe	14 425 887	14 855 277
1.	Grunty	591 750	591 750
2.	Budynki i budowle	12 705 255	13 088 333
3.	Maszyny i urządzenia	353 038	468 090
4.	Środki transportu	535 603	656 362
5.	Pozostałe	240 241	10 472
6.	Środki trwałe w budowie	0	40 271
II	Wartości niematerialne	125	100
III	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	1 148 325	1 148 325
IV	Nieruchomości inwestycyjne	0	0
V	Długoterminowe aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	0	0
VI	Pozostałe długoterminowe aktywa finansowe	2 165 014	1 726 054
VII	Aktywa z tytułu podatku odroczonego	314 178	186 492
		18 053 530	17 916 248
B	**Aktywa obrotowe**		
I	Zapasy	11 328 369	15 747 757
1.	Materiały	1 477 059	1 173 829
2.	Produkcja w toku	2 521 400	3 060 069
3.	Wyroby gotowe	7 162 361	11 317 871
4.	Towary	0	0
5.	Zaliczki na dostawy	167 549	195 987
II	Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	6 897 587	4 197 146
1.	Należności z tytułu dostaw i usług - jednostki powiązane	649 547	347 331
2.	Należności z tytułu dostaw i usług - jednostki pozostałe	4 991 146	2 881 938
3.	Należności publiczno - prawne	1 160 189	943 214
4.	Inne należności	96 704	24 664
III	Krótkoterminowe aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	0	0
IV	Rozliczenia międzyokresowe i pozostałe aktywa	168 962	168 171
V	Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	8 603 531	601 638
VI	Aktywa sklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	0	0
		26 998 450	20 714 711
	SUMA BILANSOWA	**45 051 979**	**38 630 959**

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (Bilans)

	PASYWA	30.09.2020	30.09.2019
A	**Kapitał własny**		
I	Kapitał podstawowy	5 438 400	5 438 400
II	Kapitał zapasowy/rezerwowy	8 743 510	4 565 293
III	Kapitał z aktualizacji wyceny	9 373 190	9 373 190
1.	Kapitał z aktualizacji wyceny środków trwałych	9 373 190	9 373 190
2.	Kapitał z aktualizacji wyceny prawa użytkowania wieczystego	0	0
3.	Kapitał z aktualizacji wyceny instrumentów finansowych	0	0
IV	Zyski (straty) zatrzymane	0	0
V	Zysk (strata) netto roku bieżącego	1 490 387	1 098 218
		25 045 488	20 475 101
B	**Zobowiązania długoterminowe**		
I	Długoterminowe kredyty i pożyczki	0	0
1.	Kredyty bankowe	0	0
2.	Pożyczki od podmiotów powiązanych	0	0
3.	Pożyczki od podmiotów pozostałych	0	0
II	Długoterminowe dłużne papiery wartościowe	2 620 194	2 600 000
1.	Podmioty powiązane	1 310 097	1 300 000
2.	Podmioty pozostałe	1 310 097	1 300 000
III	Długoterminowe rezerwy na zobowiązania	2 200	2 200
1.	Rezerwa na świadczenia pracownicze	2 200	2 200
2.	Pozostałe rezerwy	0	0
IV	Pozostałe zobowiązania długoterminowe	215 781	309 242
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	215 781	309 242
V	Rezerwy z tytułu podatku odroczonego	66 440	50 089
		2 904 615	2 961 531

C	**Zobowiązania krótkoterminowe**		
I	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	2 691 856	2 951 011
1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług - jednostki powiązane	0	566 881
2.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług - jednostki pozostałe	2 182 218	1 983 119
	w tym zaliczki na dostawy	0	34 520
3.	Zobowiązania publiczno - prawne	313 772	250 986
4.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	195 866	136 907
5.	Inne zobowiązania	0	13 119
II	Krótkoterminowe kredyty i pożyczki	11 931 493	11 335 107
1.	Kredyty bankowe	11 931 493	11 335 107
2.	Pożyczki od podmiotów powiązanych	0	0
3.	Pożyczki od podmiotów pozostałych	0	0
III	Krótkoterminowe dłużne papiery wartościowe	0	0
1.	Podmioty powiązane	0	0
2.	Podmioty pozostałe	0	0
IV	Krótkoterminowe rezerwy na zobowiązania	2 204 014	633 696
1.	Rezerwa na świadczenia pracownicze	4 563	4 563
2.	Pozostałe rezerwy	2 199 451	629 133
V	Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	0	0
VI	Pozostałe zobowiązania finansowe	230 990	230 990
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	230 990	230 990
VII	Przychody przyszłych okresów i dotacje	43 524	43 524
1.	Przychody przyszłych okresów	0	0
2.	Dotacje	43 524	43 524
		17 101 876	15 194 328
	SUMA BILANSOWA	**45 051 979**	**38 630 959**

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA	**01.10.2019 30.09.2020**	**01.10.2018 30.09.2019**
Zysk netto z działalności kontynuowanej	1 490 387	1 098 218
Zysk/(Strata) brutto z działalności zaniechanej	0	0
Zysk brutto	**1 490 387**	**1 098 218**
Uzgodnienie zysku brutto z przepływami środków pieniężnych netto		
Niepieniężne:		
Amortyzacja	755 817	770 646
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	-71 108	-98 204
Przychody finansowe	0	0
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	519 290	385 823
Koszty finansowe (odsetki i różnice kursowe)	20 383	39 351
Udział w zysku jednostki stowarzyszonej	0	0
Zmiany pozycji kapitału obrotowego:		
Zmiana stanu należności z tytułu dostaw i usług i pozostałych należności	-2 700 441	951 500
Zmiana stanu zapasów	4 419 387	- 2 028 044
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu dostaw i usług i pozostałych zobowiązań	- 26 390	111 264
Zmiana stanu rezerw	1 586 669	-855 072
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-128 477	49 770
Inne korekty	0	0
Podatek dochodowy zapłacony	0	0
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	**5 865 516**	**347 548**

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA		
Wpływy ze sprzedaży wartości niematerialnych i rzeczowych aktywów trwałych	71 108	98 204
Nabycie wartości niematerialnych i rzeczowych aktywów trwałych	-366 723	-400 244
Nabycie nieruchomości inwestycyjnych	0	0
Nabycie aktywów finansowych	0	0
Spłata udzielonej pożyczki – jednostka powiązana	760 065	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	-1 193 625	-1 260 721
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	**-729 175**	**- 1 562 761**
DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA		
Wpływ netto z tytułu emisji akcji	3 080 000	0
Wpływy z tytułu realizacji opcji	0	0
Wpływy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek	4 265 000	8 400 000
Inne wpływy finansowe, w tym subwencje	1 430 659	0
Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0
Koszty transakcyjne emisji kapitału	0	0
Spłata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	-379 746	-189 302
Spłata zaciągniętych kredytów i pożyczek	-5 011 071	-7 142 533
Zapłacone odsetki	-519 290	-385 823
Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	-32 767
Dywidendy wypłacone akcjonariuszom mniejszościowym	0	0
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	**2 865 553**	**649 575**
Zwiększenie/zmniejszenie netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	8 001 894	-565 637
Różnice kursowe netto	0	0
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	601 638	1 167 275
ŚRODKI PIENIĘŻNE NETTO I ICH EKWIWALENTY NA KONIEC OKRESU	**8 603 531**	**601 638**

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES OD 1 PAŹDZIERNIKA 2019 ROKU DO 30 WRZEŚNIA 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	1 490 387	1 490 387	0	**1 490 387**
Rozliczenie wyniku za lata poprzednie	0	1 098 218	0	0	-1 098 218	0	0	0
Pokrycie strat z lat poprzednich	0	3 080 000	0	0	0	3 080 000	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 września 2020 roku	**5 438 400**	**8 743 510**	**9 373 190**	**0**	**1 490 386**	**25 045 487**	**0**	**25 045 487**

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES OD 1 PAŹDZIERNIKA 2018 ROKU DO 30 WRZEŚNIA 2019 ROKU

	Kapitał przypadający na udziałowców jednostki dominującej							
	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy/rezerwowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Zyski (straty) zatrzymane	Dochody (straty)	Razem	Udziały mniejszości	**Kapitał własny ogółem**
Według stanu na dzień 01 października 2018 roku	**5 438 400**	**3 611 816**	**9 373 190**	**-350 453**	**1 303 930**	**19 376 883**	**0**	**19 376 883**
Dochody (straty) za rok	0	0	0	0	1 098 218	1 098 218	0	**1 098 218**
Rozliczenie wyniku za lata poprzednie	0	1 303 930	0	0	-1 303 930	0	0	0
Pokrycie strat z lat poprzednich	0	-350 453	0	350 453	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 września 2019 roku	**5 438 400**	**4 565 293**	**9 373 190**	**0**	**1 098 218**	**20 475 101**	**0**	**20 475 101**