



POLTRONIC S.A.
RAPORT KWARTALNY
za okres III kwartału 2020 roku

Wrocław, 13 listopada 2020 r.

List Prezesa Zarządu	3
1. Podstawowe informacje o Emitencie.....	4
1.1. Dane rejestrowe.....	4
1.2. Przedmiot działalności	4
1.3. Wskazanie jednostek wchodzących w skład grupy kapitałowej	4
1.4. Informacja o ilości osób zatrudnionych	5
1.5. Informacja o strukturze akcjonariatu ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających na dzień przekazania raportu co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu	5
1.6. Informacja o składzie osobowym zarządu i rady nadzorczej	5
2. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe Emitenta	6
2.1. Informacja o zasadach przyjętych przy sporządzaniu sprawozdań finansowych w tym informacje o zmianie zasad polityki rachunkowości	6
2.2. Wskazanie przyczyn niesporządzania przez Emitenta skonsolidowanych sprawozdań finansowych	10
2.3. Dane finansowe	10
2.3.1. Rachunek Zysków i Strat	11
2.3.2. Rachunek Przepływów Pieniężnych	12
2.3.3. Bilans	12
2.3.4. Zestawienie Zmian w Kapitale Własnym.....	13
3. Komentarz emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale	14
4. Informacja Zarządu, jaką w okresie objętym raportem Emitent podejmował inicjatywę w obszarze rozwoju prowadzonej działalności	14
5. Stanowisko Zarządu odnośnie poziomu realizacji prognoz wyników finansowych Emitenta na rok 2020	14
6. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji	14

List Prezesa Zarządu

Szanowni Państwo,

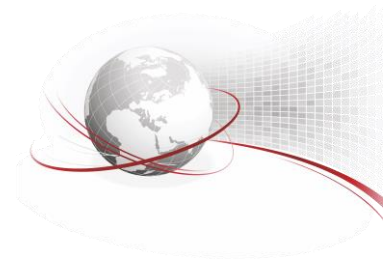
W załączeniu przedstawiam Państwu raport kwartalny podsumowujący wyniki Spółki osiągnięte w III kwartale 2020 roku.

Chciałbym szczególnie serdecznie podziękować wszystkim naszym partnerom biznesowym, pracownikom, współpracownikom i akcjonariuszom, którzy mimo wyjątkowej sytuacji panującej na światowych rynkach, darzą nas zaufaniem, czym przyczyniają się do dalszego rozwoju Poltronic S.A.

Wrocław, 13 listopada 2020 roku

Marek Kołodziejski

Prezes Zarządu



1. Podstawowe informacje o Emitencie

1.1. Dane rejestrowe

Nazwa firmy:	POLTRONIC S.A.
Forma prawna:	Spółka akcyjna
Kapitał zakładowy:	3.579.000 złotych
KRS:	0000349566
NIP:	895-196-27-48
REGON:	021138067
Adres:	ul. Gen. Romualda Traugutta 1-7, 50-449 Wrocław
Telefon:	(+48 71) 725 40 48
Fax:	(+48 71) 724 25 73
e-mail:	inwestorzy@poltronic.eu
www:	www.poltronic.eu

1.2. Przedmiot działalności

Poltronic Spółka Akcyjna („Emitent”, „Spółka”) rozpoczął działalność operacyjną na początku 2010 roku, po przejęciu zorganizowanej części przedsiębiorstwa Poltronic sp. z o.o. (obecnie Sino Investment sp. z o.o. w likwidacji).

Poltronic S.A. jest importerem i dystrybutorem produktów elektrotechnicznych specjalizującym się głównie w dostarczaniu oświetlenia i asortymentu LED sprzedawanego pod marką (NEXTEC) oraz podzespołów elektronicznych i serwisu sprzętu IT (marka QVERTECH).

Klientami spółki są głównie dystrybutorzy prowadzący handel detaliczny i hurtowy oraz klienci biznesowi: firmy produkcyjne i usługowe w Polsce i Europie. Spółka nie prowadzi punktów sprzedaży detalicznej.

1.3. Wskazanie jednostek wchodzących w skład grupy kapitałowej

Na dzień 30 Września 2020 roku Spółka posiadała dwa podmioty zależne:

Nazwa podmiotu	Siedziba (kraj)	Kapitał zakładowy	Znaczenie dla Spółki	Udział Spółki w kapitale	Udział Spółki w głosach
ChengDi Co. Ltd.	Hong Kong (Chiny)	10.000 HKD	Podmiot nie prowadzi działalności operacyjnej, jest właścicielem 100% udziałów w spółce ChengDi Trade Ltd.	100%	100%
ChengDi Trade Ltd.	Shenzhen (Chiny)	500.000 RMB	Podmiot pełni rolę przedstawiciela (agenta) oraz biura handlowego Spółki w Chinach.	0%	0%

W okresie objętym raportem nie nastąpiły żadne zmiany w składzie grupy kapitałowej Emitenta.



Na dzień publikacji raportu, tj. 13 listopada 2020 roku spółka ChengDi Trade Ltd. z siedzibą w Shenzhen w Chinach nie prowadzi już działalności. Podmiot zależny zakończył działalność z dniem z dniem 23.10.2020 r., o czym Spółka informowała raportem bieżącym nr 7/2020 w dniu 4 listopada 2020 roku.

1.4. Informacja o ilości osób zatrudnionych

Na dzień 30 września 2020 roku liczba osób zatrudnionych przez Spółkę, w przeliczeniu na pełne etaty, wynosiła 17.

1.5. Informacja o strukturze akcjonariatu ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających na dzień przekazania raportu co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu

Na dzień przekazania raportu tj. na dzień 13 listopada 2020 roku struktura własności kapitału zakładowego Spółki jest następująca:

Akcjonariat:

Imię i nazwisko lub nazwa	Liczba akcji	Ilość głosów	Udział w kapitale podstawowym
Jarosław Leszczyszyn	4 623 830	4 623 830	64,60%
Marek Kołodziejcki	1 200 740	1 200 740	16,77%
Pozostali	1 333 430	1 333 430	18,63%
Razem	7 158 000	7 158 000	100,00%

1.6. Informacja o składzie osobowym zarządu i rady nadzorczej

Na dzień przekazania raportu tj. na dzień 13 listopada 2020 roku skład osobowy organów Spółki jest następujący:

Zarząd:

Imię i nazwisko	Funkcja
Marek Kołodziejcki	Prezes Zarządu

Rada Nadzorcza:

Imię i nazwisko	Funkcja
Aleksandra Żmudzińska	Przewodnicząca Rady Nadzorczej
Rafał Pankala	Członek Rady Nadzorczej
Anna Leszczyszyn	Członek Rady Nadzorczej
Michał Pawlik	Członek Rady Nadzorczej
Piotr Kołodziejcki	Członek Rady Nadzorczej



2. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe Emitenta

2.1. Informacja o zasadach przyjętych przy sporządzaniu sprawozdań finansowych w tym informacje o zmianie zasad polityki rachunkowości

Dane finansowe zostały przygotowane zgodnie z zasadami rachunkowości stosowanymi przez Emitenta opisanymi w Sprawozdaniu Finansowym za 2019 rok. Opublikowane zostało ono w Raporcie Rocznym w dniu 13 marca 2020 roku.

Istotne zasady rachunkowe przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego zostały przedstawione poniżej, zaś dane finansowe wykazane są pkt. 2.3.

W okresie objętym raportem nie nastąpiły żadne zmiany w zakresie stosowanych przez Emitenta zasad polityki rachunkowości.

Format oraz podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. nr 152 z 2009 roku, z późniejszymi zmianami zwanej dalej „Ustawą”).

Sprawozdanie finansowe za III kwartał 2020 roku obejmuje okres od 01 lipca do 30 września 2020 roku, dla porównywania zawiera ono również dane za III kwartał 2019 roku obejmujący okres od 01 lipca a do 30 września 2019 roku. W sprawozdaniu finansowym wykazano także dane w ujęciu narastającym za 9 miesięcy 2020 roku oraz dla porównania dane za 9 miesięcy 2019 roku, zestawienie zmian w kapitale własnym przedstawiono w sposób narastający za okres od 01 lipca do 30 września 2020 oraz dla porównania za okres od 01 lipca do 30 września 2019 roku.

Rachunek zysków i strat Spółka sporządziła w wariantcie porównawczym. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuacji działalności Spółki w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji działalności gospodarczej Spółki, jej zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia.

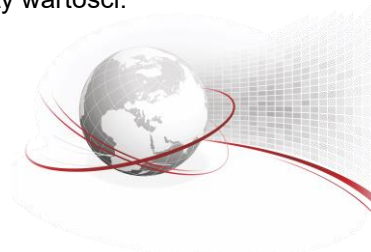
Spółka odstąpiła od sporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego zgodnie z art. 58 ust. 1 Ustawy o Rachunkowości.

Spółka stosuje do przeliczenia sald wyrażonych w walutach obcych średni kurs NPB na dzień bilansowy.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne obejmują nabyte przez Spółkę prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania, o okresie ekonomicznej użyteczności dłuższej niż rok.

Wartości niematerialne i prawne wyceniane są wg ceny nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.



Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są przy zastosowaniu metody liniowej przez przewidywany okres ich ekonomicznej użyteczności. Roczne stawki amortyzacji dla poszczególnych grup wartości niematerialnych i prawnych przedstawiono w tabeli:

Kategoria wartości niematerialnych i prawnych	Roczna stopa amortyzacji
Oprogramowanie komputerowe	20%
Platforma B2B	10%
Znaki towarowe	2,5%

Środki trwałe

Rzeczowe składniki aktywów obejmują rzeczowe aktywa trwałe, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne i zdadne do użytku przez Spółkę. Rzeczowy majątek trwały wyceniany jest wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Środki trwałe amortyzowane są przy zastosowaniu metody liniowej przez przewidywany okres ich ekonomicznej użyteczności. Spółka stosuje następujące roczne stawki amortyzacji środków trwałych:

Kategoria środków trwałych	Roczna stopa amortyzacji
Budynki i lokale	10%
Maszyny i urządzenia	10-30%
Środki transportu	20-40%
Wyposażenie i inne środki	10-100%

Do rzeczowych składników aktywów zalicza się również środki trwałe w budowie. Środki trwałe w budowie są wyceniane w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Inwestycje w jednostkach podporządkowanych i inne inwestycje długoterminowe

Inwestycje w jednostkach zależnych, oraz należności długoterminowe od jednostek zależnych wyceniane są według kosztu historycznego pomniejszonego o ewentualną utratę wartości. W przypadku, gdy wartość bilansowa przekracza wartość przewidywanych korzyści ekonomicznych, obniżona zostaje do ceny sprzedaży netto.

Udzielone pożyczki wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności, czyli do kwoty głównej dolicza się należne odsetki za okres objęty sprawozdaniem finansowym, choćby nie stały się jeszcze wymagalne. Wartość udzielonych pożyczek korygują odpisy aktualizujące ich wartość. Obniżenie wartości inwestycji uprzednio przeszacowanej do wysokości kwoty, o którą podwyższono z tego tytułu kapitał z aktualizacji wyceny - jeżeli kwota różnicy z przeszacowania nie była do dnia wyceny rozliczona - zmniejsza ten kapitał (fundusz). W pozostałych przypadkach skutki obniżenia wartości inwestycji zalicza się do kosztów finansowych. Wzrost wartości danej inwestycji bezpośrednio wiążący się z uprzednim obniżeniem jej wartości, zaliczonym do kosztów finansowych, ujmuje się do wysokości tych kosztów jako przychody finansowe.



Leasing

W przypadku umów leasingu finansowego, przedmiot leasingu jest ujmowany w aktywach jako środek trwały, a opłaty leasingowe są dzielone między koszty finansowe i zmniejszenie salda zobowiązania. Koszty finansowe ujmowane są bezpośrednio w rachunku zysków i strat. Środki trwałe będące przedmiotem umowy leasingu finansowego są amortyzowane zgodnie z czasem trwania umowy leasingu.

Opłaty leasingowe z tytułu umów, które nie spełniają warunków umowy leasingu finansowego, ujmowane są jako koszty w rachunku zysków i strat metodą liniową przez okres trwania leasingu.

Zapasy

Zapasy materiałów, towarów wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy. Przy określeniu możliwych do uzyskania cen sprzedaży bierze się pod uwagę poziom cen rynkowych oraz wielkość zapasów magazynowych w stosunku do możliwości ich sprzedaży. Koszty rezerw i odpisów związanych z utratą wartości zapasów magazynowych obciążają pozostałe koszty operacyjne.

W odniesieniu do zapasów towarów Spółka prowadzi ewidencję ilościowo-wartościową. Przyjęcie towarów do magazynu następuje według rzeczywistych cen nabycia. Rozchód towarów z magazynu wycenia się metodą „pierwsze weszło, pierwsze wyszło” (FIFO).

Należności

Należności są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące. Należności w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez Prezesa NBP dla danej waluty obcej. Dodatkowo lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności wynikające z różnicy pomiędzy kursem walut na ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania należności, odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Środki pieniężne

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wykazane są w sprawozdaniu finansowym w wartości nominalnej. Środki pieniężne w walutach obcych wycenia się według średniego kursu NBP obowiązującego na dzień bilansowy.

Rozliczenia międzyokresowe

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Biernie rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.



Kapitały własne

Kapitały własne ujmowane są w księgach rachunkowych w wartości nominalnej z podziałem na ich rodzaje i według zasad określonych przepisami prawa oraz zgodnie z postanowieniami statutu Spółki.

Kapitał podstawowy wykazuje się w wartości nominalnej zgodnie z umową (statutem) Spółki w wysokości potwierdzonej wpisem do rejestru handlowego.

Kapitał zapasowy tworzony jest z odpisów z czystego zysku rocznego Spółki. Ponadto, do kapitału zapasowego zalicza się również nadwyżkę powstałą w wyniku sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej, po potrąceniu kosztów nabycia (emisji) powstałych do dnia zarejestrowania podwyższenia kapitału przez sąd.

W kapitałach rezerwowych mogą być również wykazywane wniesione wkłady na podwyższenie kapitału jednostki w okresie od ich wniesienia na podstawie stosownej uchwały Walnego Zgromadzenia oraz zawartej umowy o objęciu akcji do dnia zarejestrowania podwyższenia kapitału przez sąd.

Rezerwy

Rezerwy na straty i zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy tworzone są na:

- pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa – przyszłe straty lub zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na stratę z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych lub skutków toczącego się postępowania sądowego;
- przyszłe zobowiązania spowodowane restrukturyzacją, jeżeli na podstawie odrębnych przepisów jednostka jest zobowiązana do jej przeprowadzenia lub zawarto w tej sprawie wiążące umowy, a plany restrukturyzacji pozwalają w sposób wiarygodny oszacować wartość tych przyszłych zobowiązań.

Rezerwy są tworzone w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, w zależności od okoliczności, z których strata wynika. Rezerwę zmniejsza powstanie straty lub zobowiązania, na które została utworzona, zaś niewykorzystane rezerwy (z uwagi na ustanie lub zmniejszenie ryzyka strat, na które zostały utworzone) rozwiązuje się na dobro kont pozostałych przychodów operacyjnych, przychodów finansowych lub zysków nadzwyczajnych.

Zobowiązania

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli do kwoty głównej zobowiązań dolicza się odsetki wynikające z otrzymanych od kontrahentów not odsetkowych.

Kredyty bankowe wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli do kwoty głównej kredytu dolicza się narosłe niespłacone odsetki za okres objęty sprawozdaniem finansowym, choćby nie stały się jeszcze wymagalne.

Zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe, wycenia się według wartości godziwej.



Podatek dochodowy

Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat obejmuje część bieżącą i część odroczoną.

Spółka podlega opodatkowaniu podatkiem dochodowym. W sprawozdaniu finansowym ujmuje się obciążenie zysku brutto podatkiem dochodowym oraz zobowiązanie do Urzędu Skarbowego wynikające z rozliczenia podatku za rok obrotowy (podatek bieżący).

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, Spółka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego Spółka ustala w wysokości kwoty przewidzianej do odliczenia od podatku dochodowego w przyszłości, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego Spółka tworzy w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej zapłaty w przyszłości, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, tj. takich, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustalane są przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

Przychody ze sprzedaży

Przychody uznawane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić. W przypadku sprzedaży towarów handlowych o momencie uznania przychodu decyduje wydanie towaru lub przeniesienie własności towaru.

2.2. Wskazanie przyczyn niesporządzania przez Emitenta skonsolidowanych sprawozdań finansowych

Spółka odstąpiła od sporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych zgodnie z art. 58 ust. 1 Ustawy o Rachunkowości (nieznaczący wpływ na wyniki finansowe).

2.3. Dane finansowe

Zamieszczone w raporcie dane finansowe zostały wyrażone w złotych.



2.3.1. Rachunek Zysków i Strat

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)		III kwartał od 01.07.2020 do 30.09.2020	narastająco od 01.01.2020 do 30.09.2020	III kwartał od 01.07.2019 do 30.09.2019	narastająco od 01.01.2019 do 30.09.2019
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	3 317 616,77	10 410 429,14	3 302 019,27	11 427 090,73
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	15 899,24	52 323,66	17 957,99	52 072,96
II.	Zmiana stanu produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	3 301 717,53	10 358 196,48	3 284 061,28	11 375 017,77
B.	Koszty działalności operacyjnej	3 006 930,56	9 593 573,15	3 241 676,84	10 839 348,23
I.	Amortyzacja	45 982,04	138 311,99	49 380,63	149 393,48
II.	Zużycie materiałów i energii	43 212,76	120 047,12	41 461,33	119 149,88
III.	Usługi obce	365 994,69	1 153 319,47	385 443,73	1 145 074,75
IV.	Podatki i opłaty	2 047,13	3 368,19	2 183,30	4 697,06
V.	Wynagrodzenia	408 271,60	1 158 716,16	433 856,82	1 301 169,51
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	57 459,46	213 070,04	67 697,46	223 532,52
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	74 984,22	158 572,01	103 710,38	304 422,25
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 008 978,66	6 648 168,17	2 157 943,19	7 591 908,78
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	310 686,21	816 855,99	60 342,43	587 742,50
D.	Pozostałe przychody operacyjne	118 214,98	364 509,44	93 408,67	211 212,92
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	6 585,37
II.	Dotacje	19 484,43	58 453,29	19 484,43	58 453,29
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	98 730,55	306 056,15	73 924,24	146 174,26
E.	Pozostałe koszty operacyjne	36 163,75	211 516,38	79 333,95	161 259,13
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	2 998,15	15 764,43	61 214,18	111 214,18
III.	Inne koszty operacyjne	33 165,60	195 751,95	18 119,77	50 044,95
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) (EBIT)	392 737,44	969 849,05	74 417,15	637 696,29
-	Zysk (strata) z dział. operac. bez amortyzacji (EBITDA)	438 719,48	1 108 161,04	123 797,78	787 089,77
G.	Przychody finansowe	43 940,29	47 060,25	0,27	1 466,90
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	300,00	309,97	0,27	1 466,90
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Inne	43 640,29	46 750,28	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	29 968,23	104 510,91	69 529,21	189 599,51
I.	Odsetki	19 551,62	61 639,63	32 836,48	97 754,10
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	3 697,00
IV.	Inne	10 416,61	42 871,28	36 692,73	88 148,11
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H) (EBT)	406 709,50	912 398,39	4 888,21	449 563,68
J.	Podatek dochodowy	88 514,83	206 739,00	14 387,97	84 890,64
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K) (EAT)	318 194,67	705 659,39	-9 499,76	364 673,04



2.3.2. Rachunek Przepływów Pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)		III kwartał	narastająco	III kwartał	narastająco
		od 01.07.2020 do 30.09.2020	od 01.01.2020 do 30.09.2020	od 01.07.2019 do 30.09.2019	od 01.01.2019 do 30.09.2019
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej (I±II)	-320 264,55	837 441,07	-125 843,16	-110 847,80
I.	Zysk (strata) netto	318 194,67	705 659,39	-9 499,76	364 673,04
II.	Korekty razem	-638 459,22	131 781,68	-116 343,40	-475 520,84
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	0,00	0,00	-665,85
I.	Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	0,00	0,00	0,00	665,85
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej (I-II)	269 101,34	-462 641,34	5 185,86	104 433,90
I.	Wpływy	656 561,17	0,00	47 422,97	294 358,29
II.	Wydatki	387 459,83	462 641,34	42 237,11	189 924,39
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A±B±C)	-51 163,21	374 799,73	-120 657,30	-7 079,75
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-49 532,63	374 699,81	-123 355,19	-7 409,85
F.	Środki pieniężne na początek okresu	519 742,23	93 779,29	133 755,51	20 177,96
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D)	468 579,02	468 579,02	13 098,21	13 098,21

2.3.3. Bilans

Bilans		stan na dzień 30.09.2020	stan na dzień 30.09.2019
		PLN	PLN
A.	Aktywa trwałe	1 957 936,70	2 187 764,39
I.	Wartości niematerialne i prawne	1 809 842,41	1 989 879,25
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	14 561,96	20 628,23
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Rozliczenia międzyokresowe długoterminowe	133 532,33	177 256,91
B.	Aktywa obrotowe	8 411 179,42	8 220 325,99
I.	Zapasy	4 410 645,47	4 635 747,70
II.	Należności krótkoterminowe	3 507 375,57	3 525 814,36
III.	Inwestycje krótkoterminowe	471 140,36	13 402,14
IV.	Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe	22 018,02	45 361,79
C.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	0,00
D.	Akcje własne	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM		10 369 116,12	10 408 090,38
A.	Kapitały własny	5 722 862,17	5 334 498,77
I.	Kapitał podstawowy	3 579 000,00	3 579 000,00
II.	Kapitał zapasowy	1 212 162,91	1 341 919,69
III.	Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV.	Kapitał rezerwowy	289 686,45	48 906,04
V.	Zysk (strata) lat ubiegłych	-63 646,58	0,00
VI.	Zysk (strata) roku bieżącego	705 659,39	364 673,04
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B.	Kapitały obce	4 646 253,95	5 073 591,61
I.	Rezerwy na zobowiązania	507 717,76	395 753,87
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	3 748 847,34	4 210 211,17
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	389 688,85	467 626,57
PASYWA RAZEM		10 369 116,12	10 408 090,38



2.3.4. Zestawienie Zmian w Kapitale Własnym

Zestawienie zmian w kapitale własnym		narastająco od 01.01.2020 do 30.09.2020	narastająco od 01.01.2019 do 30.09.2019
I.	Kapitał własny na początek okresu (BO)	5 446 682,78	5 112 985,73
I.a.	Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	5 446 682,78	5 112 985,73
1.	Kapitał podstawowy na początek okresu	3 579 000,00	3 579 000,00
1.1.	Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00
1.2.	Kapitał podstawowy na koniec okresu	3 579 000,00	3 579 000,00
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Akcje własne na początek okresu	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału podstawowego		
3.2.	Akcje własne na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Kapitał zapasowy na początek okresu	1 101 139,28	1 067 753,15
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	111 023,63	274 166,54
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 212 162,91	1 341 919,69
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
-	zmniejszenie (z tytułu): przeszacowanie finansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	289 686,45	48 906,04
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	289 686,45	48 906,04
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	476 857,05	417 326,54
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	540 503,63	417 326,54
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	540 503,63	417 326,54
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	63 646,58	0,00
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	63 646,58	0,00
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	63 646,58	0,00
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-63 646,58	0,00
8.	Zysk (strata) z roku bieżącego	705 659,39	364 673,04
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	5 722 862,17	5 334 498,77
III.	Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	5 722 862,17	5 334 498,77



3. Komentarz emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale

Spółka w III kwartale 2020 roku odnotowała przychody ze sprzedaży w wysokości 3.317.616,77 zł, co stanowi nieznaczny wzrost w stosunku do III kwartału 2019 roku o 15.597,50 zł.

W III kwartale 2020 roku Spółka osiągnęła wynik ze sprzedaży w wysokości 310.686,21 zł i był on wyższy od wyniku z analogicznego okresu roku ubiegłego o 250.343,78 zł.

W III kwartale 2020 roku Spółka osiągnęła wynik z działalności operacyjnej (EBITDA) w wysokości 438.719,48 zł i był on wyższy od ubiegłorocznego o 314.921,70 zł.

W III kwartale 2020 roku Spółka osiągnęła wynik netto (EAT) w wysokości 318.194,67 zł i był on wyższy od ubiegłorocznego o 327.694,63 zł.

Odnutowany w III kwartale 2020 roku poziom przychodów Spółki wynikał przede wszystkim z zachowania i przedłużającej się reakcji rynku krajowego oraz europejskiego na wirus COVID-19. Ograniczenie kosztów działalności pozwoliło na utrzymanie pozostałych parametrów biznesowych. W omawianym kwartale pandemia również nie wpłynęła negatywnie na łańcuch dostaw krajowych oraz importowanych produktów handlowych.

4. Informacja Zarządu, jaką w okresie objętym raportem Emitent podejmował inicjatywę w obszarze rozwoju prowadzonej działalności

W okresie objętym raportem Spółka poza bieżącą działalnością związaną z utrzymaniem i dalszym rozwojem sprzedaży oświetlenia LED (NEXTEC) oraz akcesoriów wykorzystywanych w nowoczesnych technologiach oświetleniowych, prowadziła intensywne działania związane z przygotowaniem swoich struktur i zasobów do przewidywanych zmian w obszarze łańcuchów dostaw oraz rynku oświetlenia w okresie drugiej fali pandemii. Spółka kontynuowała również dalszy rozwój grupy podzespołów i akcesoriów IT (QVERTECH).

5. Stanowisko Zarządu odnośnie poziomu realizacji prognoz wyników finansowych Emitenta na rok 2020

Emitent nie podawał do publicznej wiadomości wartości prognoz wyników finansowych Spółki na rok 2020. Zarząd nie planuje publikowania prognoz wyników finansowych.

6. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji

Dokument informacyjny Emitenta z dnia 20 września 2010 roku nie zawierał informacji, o których mowa w § 10 pkt. 13 a) Załącznika Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

