



POLTRONIC S.A.
RAPORT KWARTALNY
za okres I kwartału 2021 roku

Wrocław, 14 maja 2021 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.....	5
2.1. Informacja o zasadach przyjętych przy sporządzaniu sprawozdań finansowych w tym informacje o zmianie zasad polityki rachunkowości	5
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 2021	14
6. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji...	14


List Prezesa Zarządu

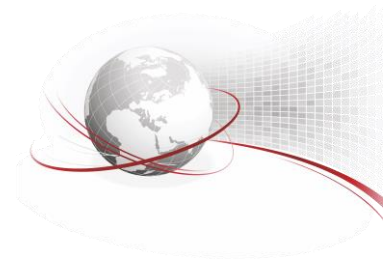
Szanowni Państwo,

W załączeniu przedstawiam Państwu raport kwartalny podsumowujący wyniki Spółki osiągnięte w I kwartale 2021 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, 14 maja 2021 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 31 marca 2021 roku Spółka posiadała jeden podmiot zależny:

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%

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



1.4. Informacja o ilości osób zatrudnionych

Na dzień 31 marca 2021 roku liczba osób zatrudnionych przez Spółkę, w przeliczeniu na pełne etaty, wynosiła 14 osób.

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 14 maja 2021 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 14 maja 2021 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 Pankała	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 2020 rok. Opublikowane zostało ono w Raporcie Rocznym w dniu 20 marca 2021 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 I kwartał 2021 roku obejmuje okres od 01 stycznia do 31 marca 2021 roku, dla porównywania zawiera ono również dane za I kwartał 2020 roku obejmujący okres od 01 stycznia do 31 marca 2020 roku. W sprawozdaniu finansowym wykazano także dane w ujęciu narastającym za 3 miesiące 2021 roku oraz dla porównania dane za 3 miesiące 2020 roku, zestawienie zmian w kapitale własnym przedstawiono w sposób narastający za okres od 01 marca do 31 marca 2021 oraz dla porównania za okres od 01 stycznia do 31 marca 2020 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.

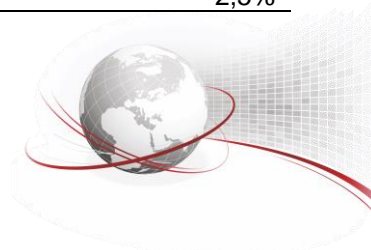
Wartości niematerialne i prawne

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 zdatne 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. Bierne 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)		1 kwartał od 01.01.2021 do 31.03.2021	narastająco od 01.01.2021 do 31.03.2021	1 kwartał od 01.01.2020 do 31.03.2020	narastająco od 01.01.2020 do 31.03.2020
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	3 928 448,62	3 928 448,62	4 086 652,99	4 086 652,99
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	17 763,83	17 763,83	20 745,76	20 745,76
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	3 910 684,79	3 910 684,79	4 065 907,23	4 065 907,23
B.	Koszty działalności operacyjnej	3 272 382,41	3 272 382,41	3 861 172,54	3 861 172,54
I.	Amortyzacja	47 625,48	47 625,48	46 347,95	46 347,95
II.	Zużycie materiałów i energii	31 021,80	31 021,80	56 850,18	56 850,18
III.	Usługi obce	356 580,06	356 580,06	411 318,40	411 318,40
IV.	Podatki i opłaty	1 165,82	1 165,82	397,53	397,53
V.	Wynagrodzenia	355 584,75	355 584,75	398 145,34	398 145,34
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	58 158,84	58 158,84	94 536,48	94 536,48
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	67 177,66	67 177,66	48 859,60	48 859,60
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 355 068,00	2 355 068,00	2 804 717,06	2 804 717,06
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	656 066,21	656 066,21	225 480,45	225 480,45
D.	Pozostałe przychody operacyjne	61 685,77	61 685,77	144 125,94	144 125,94
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Dotacje	19 484,43	19 484,43	19 484,43	19 484,43
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	5 428,10	5 428,10	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	36 773,24	36 773,24	124 641,51	124 641,51
E.	Pozostałe koszty operacyjne	61 709,49	61 709,49	100 019,78	100 019,78
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	52 453,94	52 453,94	5 144,77	5 144,77
III.	Inne koszty operacyjne	9 255,55	9 255,55	94 875,01	94 875,01
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) (EBIT)	656 042,49	656 042,49	269 586,61	269 586,61
-	Zysk (strata) z dział. operac. bez amortyzacji (EBITDA)	703 667,97	703 667,97	315 934,56	315 934,56
G.	Przychody finansowe	24 383,79	24 383,79	11 655,20	11 655,20
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	1 694,00	1 694,00	6,19	6,19
-	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	22 689,79	22 689,79	11 649,01	11 649,01
H.	Koszty finansowe	21 401,39	21 401,39	40 610,71	40 610,71
I.	Odsetki	14 908,82	14 908,82	27 571,59	27 571,59
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	0,00
IV.	Inne	6 492,57	6 492,57	13 039,12	13 039,12
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H) (EBT)	659 024,89	659 024,89	240 631,10	240 631,10
J.	Podatek dochodowy	146 762,83	146 762,83	58 936,06	58 936,06
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K) (EAT)	512 262,06	512 262,06	181 695,04	181 695,04



2.3.2. Rachunek Przepływów Pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)		1 kwartał od 01.01.2021 do 31.03.2021	narastająco od 01.01.2021 do 31.03.2021	1 kwartał od 01.01.2020 do 31.03.2020	narastająco od 01.01.2020 do 31.03.2020
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej (±II)	-779 356,65	-779 356,65	512 579,67	512 579,67
I.	Zysk (strata) netto	512 262,06	512 262,06	181 695,04	181 695,04
II.	Korekty razem	-1 291 618,71	-1 291 618,71	330 884,63	330 884,63
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej (±I)	-2 238,19	-2 238,19	0,00	0,00
I.	Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	2 238,19	2 238,19	0,00	0,00
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej (±I)	42 365,76	42 365,76	-303 459,32	-303 459,32
I.	Wpływy	59 260,44	59 260,44	0,00	0,00
II.	Wydatki	16 894,68	16 894,68	303 459,32	303 459,32
D.	Przeplwy pieniężne netto razem (A±B±C)	-739 229,08	-739 229,08	209 120,35	209 120,35
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-763 897,14	-763 897,14	210 466,07	210 466,07
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1 176 249,16	1 176 249,16	93 779,29	93 779,29
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D)	437 020,08	437 020,08	302 899,64	302 899,64

2.3.3. Bilans

Bilans		stan na dzień 31.03.2021 PLN	stan na dzień 31.03.2020 PLN
A.	Aktywa trwałe	1 903 720,45	2 045 719,13
I.	Wartości niematerialne i prawne	1 720 503,13	1 899 181,63
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	9 400,33	17 186,78
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Rozliczenia międzyokresowe długoterminowe	173 816,99	129 350,72
B.	Aktywa obrotowe	9 373 421,30	7 921 179,08
I.	Zapasy	4 894 169,24	4 258 962,51
II.	Należności krótkoterminowe	4 008 454,07	3 317 330,04
III.	Inwestycje krótkoterminowe	441 335,51	306 906,62
IV.	Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe	29 462,48	37 979,91
C.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	0,00
D.	Akcje własne	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM		11 277 141,75	9 966 898,21
A.	Kapitały własny	6 643 236,40	5 628 377,82
I.	Kapitał podstawowy	3 579 000,00	3 579 000,00
II.	Kapitał zapasowy	1 212 162,91	1 101 139,28
III.	Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV.	Kapitał rezerwowy	289 686,45	289 686,45
V.	Zysk (strata) lat ubiegłych	1 050 124,98	476 857,05
VI.	Zysk (strata) roku bieżącego	512 262,06	181 695,04
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B.	Kapitały obce	4 633 905,35	4 338 520,39
I.	Rezerwy na zobowiązania	880 765,21	445 634,40
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	3 402 420,15	3 464 228,28
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	350 719,99	428 657,71
PASYWA RAZEM		11 277 141,75	9 966 898,21



2.3.4. Zestawienie Zmian w Kapitale Własnym

Zestawienie zmian w kapitale własnym		narastająco	narastająco
		od 01.01.2021 do 31.03.2021	od 01.01.2020 do 31.03.2020
I.	Kapitał własny na początek okresu (BO)	6 130 974,34	5 446 682,78
I.a.	Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	6 130 974,34	5 446 682,78
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	1 212 162,91	1 101 139,28
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 212 162,91	1 101 139,28
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	289 686,45
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	289 686,45	289 686,45
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-63 646,58	476 857,05
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	476 857,05
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	476 857,05
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	1 113 771,56	476 857,05
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	0,00	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	1 050 124,98	476 857,05
8.	Zysk (strata) z roku bieżącego	512 262,06	181 695,04
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	6 643 236,40	5 628 377,82
III.	Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	6 643 236,40	5 628 377,82



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

Spółka w I kwartale 2021 roku odnotowała przychody ze sprzedaży w wysokości 3.928.448,62 zł, co stanowi nieznaczny spadek o 158.204,37 w stosunku do I kwartału 2020 roku.

W I kwartale 2021 roku Spółka osiągnęła wynik ze sprzedaży w wysokości 656.066,21 zł i był on wyższy od wyniku z analogicznego okresu roku ubiegłego o 430.585,76 zł.

W I kwartale 2021 roku Spółka osiągnęła wynik z działalności operacyjnej (EBITDA) w wysokości 703.667,97 zł i był on wyższy od ubiegłorocznego o 386.455,88 zł.

W I kwartale 2021 roku Spółka osiągnęła wynik netto (EAT) w wysokości 512.262,06 zł i był on wyższy od ubiegłorocznego o 330.567,02 zł.

Odnutowany w I kwartale 2021 roku poziom przychodów Spółki wynikał przede wszystkim z kontynuowania przyjętej w roku 2020 strategii działania na rynku krajowym i europejskim, które nadal były objęte restrykcjami związanymi z pandemią COVID-19. Utrzymanie kosztów działalności na ograniczonym poziomie oraz zachowanie zdolności operacyjnych, pozwoliły na uzyskanie pozytywnych efektów biznesowych. W omawianym kwartale, pandemia nie wpłynęła negatywnie na łańcuchy dostaw krajowych oraz importowanych przez Spółkę produktów handlowych. Wyraźnie widoczny był jednak wzrost cen surowców stosowanych w produkcji produktów LED oraz usług logistycznych, z których korzysta Spółka.

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

W okresie objętym raportem, poza bieżącą działalnością związaną z utrzymaniem i dalszym rozwojem sprzedaży oświetlenia LED (NEXTEC) oraz akcesoriów wykorzystywanych w nowoczesnych technologiach oświetleniowych, Spółka prowadziła intensywne działania związane z przygotowaniem nowego i rozszerzeniem istniejącego portfolio produktów. Spółka poszukiwała również nowych segmentów rynku dla dalszego rozwój grupy podzespołów i akcesoriów IT (QVERTECH).

5. Stanowisko Zarządu odnośnie poziomu realizacji prognoz wyników finansowych Emitenta na rok 2021

Emitent nie podawał do publicznej wiadomości wartości prognoz wyników finansowych Spółki na rok 2021. 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.

