



**POLTRONIC S.A.**  
**RAPORT KWARTALNY**  
**za okres III kwartału 2021 roku**

Wrocław, 15 listopada 2021 r.

<b>List Prezesa Zarządu .....</b>	<b>3</b>
<b>1. Podstawowe informacje o Emitencie.....</b>	<b>4</b>
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
<b>2. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe Emitenta.....</b>	<b>6</b>
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
<b>3. Komentarz emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale .....</b>	<b>13</b>
<b>4. Informacja Zarządu, jaką w okresie objętym raportem Emitent podejmował inicjatywę w obszarze rozwoju prowadzonej działalności .....</b>	<b>14</b>
<b>5. Stanowisko Zarządu odnośnie poziomu realizacji prognoz wyników finansowych Emitenta na rok 2021 .....</b>	<b>14</b>
<b>6. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji.....</b>	<b>14</b>

**List Prezesa Zarządu**

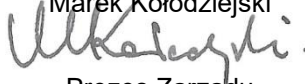
---

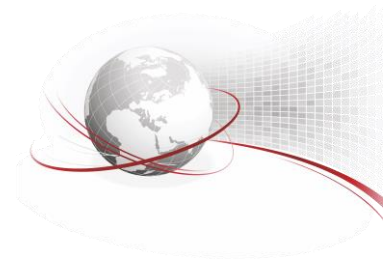
**Szanowni Państwo,**

W załączeniu przedstawiam Państwu raport kwartalny podsumowujący wyniki Spółki osiągnięte w III kwartale 2021 roku.

Serdecznie dziękuję wszystkim naszym partnerom biznesowym, pracownikom, współpracownikom i akcjonariuszom, którzy mimo trudnej sytuacji panującej na światowych rynkach, darzą nas zaufaniem, czym przyczyniają się do dalszego rozwoju Poltronic S.A.

**Wrocław, 15 listopada 2021 roku**

Marek Kołodziejski  
  
Prezes Zarządu



## 1. Podstawowe informacje o Emitencie

### 1.1. Dane rejestrowe

Nazwa firmy:	<b>POLTRONIC S.A.</b>
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:	<a href="mailto:inwestorzy@poltronic.eu">inwestorzy@poltronic.eu</a>
www:	<a href="http://www.poltronic.eu">www.poltronic.eu</a>

### 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 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 30 września 2021 roku liczba osób zatrudnionych przez Spółkę, w przeliczeniu na pełne etaty, wynosiła 13 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 15 listopada 2021 roku struktura własności kapitału zakładowego Spółki jest następująca:

##### Akcyonariat:

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

#### 1.6. Informacja o składzie osobowym zarządu i rady nadzorczej

Na dzień przekazania raportu tj. na dzień 15 listopada 2021 roku skład osobowy organów Spółki jest następujący:

##### Zarząd:

Imię i nazwisko	Funkcja
Marek Kołodziejski	Prezes Zarządu

##### Rada Nadzorcza:

Imię i nazwisko	Funkcja
Magdalena Jakubiak	Członek Rady Nadzorczej
Rafał Pankała	Członek Rady Nadzorczej
Gerard O' Keeffe	Członek Rady Nadzorczej
Michał Pawlik	Członek Rady Nadzorczej
Piotr Kołodziejski	Członek Rady Nadzorczej

W dniu 22 lipca 2021 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie podjęło następujące uchwały w sprawie zmian w składzie Rady Nadzorczej Spółki:

- 1) Uchwałę nr 16 w sprawie odwołania Pani Aleksandry Żmudzińskiej oraz Pani Anny Leszczyszyn ze składu Rady Nadzorczej Spółki;
  - 2) Uchwałę nr 17 w sprawie powołania Pani Magdaleny Jakubiak oraz Pana Gerarda O' Keeffe do składu Rady Nadzorczej Spółki,
- o czym Spółka poinformowała raportem bieżącym EBI 7/2021 w dniu 22 lipca 2021 roku.



## 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 III kwartał 2021 roku obejmuje okres od 01 lipca do 30 września 2021 roku, dla porównywania zawiera ono również dane za III kwartał 2020 roku obejmujący okres od 01 lipca do 30 września 2020 roku. W sprawozdaniu finansowym wykazano także dane w ujęciu narastającym za 9 miesięcy 2021 roku oraz dla porównania dane za 9 miesięcy 2020 roku, zestawienie zmian w kapitale własnym przedstawiono w sposób narastający za okres od 01 stycznia do 30 września 2021 oraz dla porównania za okres od 01 stycznia do 30 września 2020 roku.

Rachunek zysków i strat Spółka sporządziła w wariacie 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:

<b>Kategoria wartości niematerialnych i prawnych</b>	<b>Roczna stopa amortyzacji</b>
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:

<b>Kategoria środków trwałych</b>	<b>Roczna stopa amortyzacji</b>
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. Dodatnie 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.

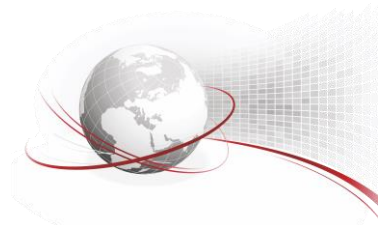
Rezerwy są tworzone w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, w zależności od okoliczności, z których strata wynika. Rezerwę zmniejsza powstanie straty lub zobowiązania, na które została utworzona, zaś niewykorzystane rezerwy (z uwagi na ustanie lub zmniejszenie 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)		3 kwartał od 01.07.2021 do 30.09.2021	narastająco od 01.01.2021 do 30.09.2021	3 kwartał od 01.07.2020 do 30.09.2020	narastająco od 01.01.2020 do 30.09.2020
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>3 228 978,14</b>	<b>10 519 455,87</b>	<b>3 317 616,77</b>	<b>10 410 429,14</b>
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	11 979,79	43 475,50	15 899,24	52 323,66
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	3 216 998,35	10 475 980,37	3 301 717,53	10 358 196,48
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>3 001 815,84</b>	<b>9 224 939,56</b>	<b>3 006 930,56</b>	<b>9 593 573,15</b>
I.	Amortyzacja	45 307,27	138 293,39	45 982,04	138 311,99
II.	Zużycie materiałów i energii	57 453,44	121 653,75	43 212,76	120 047,12
III.	Usługi obce	401 745,47	1 169 914,47	365 994,69	1 153 319,47
IV.	Podatki i opłaty	1 977,38	3 570,40	2 047,13	3 368,19
V.	Wynagrodzenia	420 837,02	1 134 264,70	408 271,60	1 158 716,16
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	79 480,57	194 605,58	57 459,46	213 070,04
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	71 760,51	212 854,79	74 984,22	158 572,01
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 923 254,18	6 249 782,48	2 008 978,66	6 648 168,17
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>227 162,30</b>	<b>1 294 516,31</b>	<b>310 686,21</b>	<b>816 855,99</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>46 327,19</b>	<b>173 795,36</b>	<b>118 214,98</b>	<b>364 509,44</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Dotacje	35 444,43	74 413,29	19 484,43	58 453,29
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	10 848,54	19 874,44	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	34,22	79 507,63	98 730,55	306 056,15
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>48 531,42</b>	<b>173 707,38</b>	<b>36 163,75</b>	<b>211 516,38</b>
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	41 488,60	150 000,00	2 998,15	15 764,43
III.	Inne koszty operacyjne	7 042,82	23 707,38	33 165,60	195 751,95
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) (EBIT)</b>	<b>224 958,07</b>	<b>1 294 604,29</b>	<b>392 737,44</b>	<b>969 849,05</b>
-	<b>Zysk (strata) z dział. operac. bez amortyzacji (EBITDA)</b>	<b>270 265,34</b>	<b>1 432 897,68</b>	<b>438 719,48</b>	<b>1 108 161,04</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>1 694,00</b>	<b>43 940,29</b>	<b>47 060,25</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	0,00	1 694,00	300,00	309,97
-	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	0,00	0,00	43 640,29	46 750,28
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>57 292,68</b>	<b>147 795,01</b>	<b>29 968,23</b>	<b>104 510,91</b>
I.	Odsetki	22 263,53	51 722,89	19 551,62	61 639,63
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	35 029,15	96 072,12	10 416,61	42 871,28
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H) (EBT)</b>	<b>167 665,39</b>	<b>1 148 503,28</b>	<b>406 709,50</b>	<b>912 398,39</b>
J.	Podatek dochodowy	14 310,40	251 847,93	88 514,83	206 739,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (-J-K) (EAT)</b>	<b>153 354,99</b>	<b>896 655,35</b>	<b>318 194,67</b>	<b>705 659,39</b>



### 2.3.2. Rachunek Przepływów Pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)		3 kwartał	narastająco	3 kwartał	narastająco
		od 01.07.2021 do 30.09.2021	od 01.01.2021 do 30.09.2021	od 01.07.2020 do 30.09.2020	od 01.01.2020 do 30.09.2020
<b>A.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej (±II)</b>	<b>-331 189,64</b>	<b>-1 063 234,42</b>	<b>-320 264,55</b>	<b>837 441,07</b>
I.	Zysk (strata) netto	153 354,99	896 655,35	318 194,67	705 659,39
II.	Korekty razem	-484 544,63	-1 959 889,77	-638 459,22	131 781,68
<b>B.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>0,00</b>	<b>-2 238,19</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	0,00	2 238,19	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>203 597,84</b>	<b>48 095,10</b>	<b>269 101,34</b>	<b>-462 641,34</b>
I.	Wpływy	225 861,37	99 817,99	656 561,17	0,00
II.	Wydatki	22 263,53	51 722,89	387 459,83	462 641,34
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto razem (A±B±C)</b>	<b>-127 591,80</b>	<b>-1 017 377,51</b>	<b>-51 163,21</b>	<b>374 799,73</b>
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych</b>	<b>-126 860,57</b>	<b>1 045 326,79</b>	<b>-49 532,63</b>	<b>374 699,81</b>
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>286 463,45</b>	<b>1 176 249,16</b>	<b>519 742,23</b>	<b>93 779,29</b>
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F±D)</b>	<b>158 871,65</b>	<b>158 871,65</b>	<b>468 579,02</b>	<b>468 579,02</b>

### 2.3.3. Bilans

Bilans		30.09.2021	30.09.2020
		PLN	PLN
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>1 819 710,99</b>	<b>1 957 936,70</b>
I.	Wartości niematerialne i prawne	1 631 163,91	1 809 842,41
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	8 071,64	14 561,96
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Rozliczenia międzyokresowe długoterminowe	180 475,44	133 532,33
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>10 130 994,78</b>	<b>8 411 179,42</b>
I.	Zapasy	6 558 632,77	4 410 645,47
II.	Należności krótkoterminowe	3 393 155,16	3 507 375,57
III.	Inwestycje krótkoterminowe	159 905,86	471 140,36
IV.	Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe	19 300,99	22 018,02
<b>C.</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D.</b>	<b>Akcje własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>		<b>11 950 705,77</b>	<b>10 369 116,12</b>
<b>A.</b>	<b>Kapitały własny</b>	<b>6 311 829,69</b>	<b>5 722 862,17</b>
I.	Kapitał podstawowy	3 579 000,00	3 579 000,00
II.	Kapitał zapasowy	1 546 487,89	1 212 162,91
III.	Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV.	Kapitał rezerwowy	289 686,45	289 686,45
V.	Zysk (strata) lat ubiegłych	0,00	-63 646,58
VI.	Zysk (strata) roku bieżącego	896 655,35	705 659,39
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Kapitały obce</b>	<b>5 638 876,08</b>	<b>4 646 253,95</b>
I.	Rezerwy na zobowiązania	872 600,85	507 717,76
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	4 454 524,10	3 748 847,34
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	311 751,13	389 688,85
<b>PASYWA RAZEM</b>		<b>11 950 705,77</b>	<b>10 369 116,12</b>



### 2.3.4. Zestawienie Zmian w Kapitale Własnym

Zestawienie zmian w kapitale własnym		narastająco	narastająco
		od 01.01.2021 do 31.09.2021	od 01.01.2020 do 31.09.2020
<b>I.</b>	<b>Kapitał własny na początek okresu (BO)</b>	<b>6 130 974,34</b>	<b>5 446 682,78</b>
I.a.	Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	6 130 974,34	5 446 682,78
<b>1.</b>	<b>Kapitał podstawowy na początek okresu</b>	<b>3 579 000,00</b>	<b>3 579 000,00</b>
1.1.	Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00
1.2.	<b>Kapitał podstawowy na koniec okresu</b>	<b>3 579 000,00</b>	<b>3 579 000,00</b>
<b>2.</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
2.2.	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3.</b>	<b>Akcje własne na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.1.	Zmiany kapitału podstawowego	0,00	
3.2.	<b>Akcje własne na koniec okresu</b>	0,00	0,00
<b>4.</b>	<b>Kapitał zapasowy na początek okresu</b>	<b>1 212 162,91</b>	<b>1 101 139,28</b>
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	334 324,98	111 023,63
4.2.	<b>Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>	<b>1 546 487,89</b>	<b>1 212 162,91</b>
<b>5.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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.	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>6.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>289 686,45</b>	<b>289 686,45</b>
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
6.2.	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>289 686,45</b>	<b>289 686,45</b>
<b>7.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-63 646,58</b>	<b>476 857,05</b>
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 113 771,56	540 503,63
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	540 503,63
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	63 646,58
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	63 646,58
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	63 646,58
7.7.	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>-63 646,58</b>
<b>8.</b>	<b>Zysk (strata) z roku bieżącego</b>	<b>896 655,35</b>	<b>705 659,39</b>
<b>II.</b>	<b>Kapitał własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>6 311 829,69</b>	<b>5 722 862,17</b>
<b>III.</b>	<b>Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>6 311 829,69</b>	<b>5 722 862,17</b>

### 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 2021 roku odnotowała przychody ze sprzedaży w wysokości 3.228.978,14 zł, co stanowi spadek o 88.638,63 zł w stosunku do III kwartału 2020 roku. Narastająco, przychody ze sprzedaży były wyższe o 109.026,73 zł w porównaniu z rokiem 2020.



W III kwartale 2021 roku Spółka osiągnęła wynik ze sprzedaży w wysokości 227.162,30 zł i był on niższy od wyniku z analogicznego okresu roku ubiegłego o 83.523,91 zł. Narastająco natomiast, wynik ze sprzedaży w 2021 roku był wyższy o 477.660,32 zł w porównaniu z rokiem 2020.

W III kwartale 2021 roku Spółka osiągnęła wynik z działalności operacyjnej (EBITDA) w wysokości 270.265,34 zł i był on niższy od ubiegłorocznego o 168.454,14 zł, a narastająco był wyższy o 324.736,64 zł w porównaniu z 2020 rokiem.

W III kwartale 2021 roku Spółka osiągnęła wynik netto (EAT) w wysokości 153.354,99 zł i był on niższy od ubiegłorocznego o 164.839,68 zł, choć narastająco był wyższy o 190.995,96 zł w porównaniu do roku 2020.

W III kwartale 2021 roku Spółka kontynuowała przyjętą w 2020 roku strategię działania na rynku polskim i europejskim, co zaowocowało osiągnięciem prezentowanego poziomu przychodów. Utrzymywanie kosztów działalności na stabilnym poziomie, pozwoliły na uzyskanie pozytywnych efektów biznesowych. W omawianym kwartale, pandemia nie miała znaczącego wpływu na łańcuchy dostaw krajowych oraz importowanych przez Spółkę produktów handlowych. Nadal jednak wyraźnie widoczny był wzrostowy trend 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 rozwoju 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.

