



Mera SA
Raport za III
kw 2020

1. Podstawowe informacje o Spółce:

Nazwa:	Mera S.A.
Siedziba:	ul. Sikorskiego 3, 49-340 Lewin Brzeski
Telefon:	+48 (0) 77 40 42 220
Fax:	+48 (0) 77 40 42 249
Sąd rejestrowy:	Sąd Rejonowy w Opolu VIII Wydział Gospodarczy KRS
REGON:	530554231
NIP:	747-15-57-823
KRS:	277483
Adres poczty elektronicznej:	office@mera.pl
Adres strony internetowej:	www.mera.pl

Mera S.A. z siedzibą w Lewinie Brzeskim przy ul. Sikorskiego 3 została wpisana do Rejestru Przedsiębiorców przez Sąd Rejonowy w Opolu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 30 marca 2007 r. pod numerem 0000277483.

Spółka działa na podstawie statutu oraz przepisów Kodeksu spółek handlowych.

Skład Zarządu:

Roland Steyer - Wiceprezes Zarządu

Skład Rady Nadzorczej:

Adam Koneczny - Przewodniczący Rady

Aneta Narejko - Członek Rady

Renata Bednarek - Członek Rady

Stanisław Kulpaczyński - Członek Rady

Adam Sworowski - Członek Rady

Informacje o oddziałach i spółkach zależnych Emitenta

Pełna nazwa	HST Treppen GmbH
Nazwa skrócona	HST Treppen GmbH
Siedziba	Augustental 47, 24232 Schönkirchen
Forma prawna	GmbH Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością prawa niemieckiego
Kapitał zakładowy	80.000,00 EUR
Udział Emitenta w kapitale zakładowym	97,5%
Udział Emitenta w liczbie głosów na WZ	97,5%
Przedmiot działalności	Sprzedaż i montaż schodów każdego rodzaju

Pełna nazwa	Arktic Treppentechnik GmbH
Nazwa skrócona	Arktic Treppentechnik GmbH
Siedziba	Augustental 47, 24232 Schönkirchen
Forma prawna	GmbH Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością prawa niemieckiego
Kapitał zakładowy	430.000,00 EUR
Udział Emitenta w kapitale zakładowym	98,5%
Udział Emitenta w liczbie głosów na WZ	98,5%
Przedmiot działalności	Dystrybucja schodów i stopni

Pełna nazwa	Merwood SP. z o. o.
Nazwa skrócona	Merwood sp. z o. o.
Siedziba	Rejtana 5, 45-332 Opole
Forma prawna	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Kapitał zakładowy	5.000,00 PLN
Udział Emitenta w kapitale zakładowym	100,00%
Udział Emitenta w liczbie głosów na WZ	100,00%
Przedmiot działalności	Produkcja pozostałych wyrobów stolarskich i ciesielskich dla budownictwa

2. Kwartalne skrócone sprawozdania finansowe

a. Bilans sporządzony na dzień 30.09.2020

AKTYWA		Stan na	Stan na	PASywa		Stan na	Stan na
		2019-09-30	2020-09-30			2019-09-30	2019-09-30
		PLN	PLN			PLN	PLN
A.	Aktywa trwałe	44 074 031,92	42 761 310,77	A.	Kapitał (fundusz) własny	43 895 650,02	43 273 450,22
I.	Wartości niematerialne i prawne	337 734,79	282 213,05	I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	10 092 500,00	10 092 500,00
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00	III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	337 734,79	282 213,05	IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	33 911 149,65	33 851 105,12
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	26 502 859,48	25 490 894,41	VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
1.	Środki trwałe	20 950 707,37	22 427 126,03	VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-483 180,01	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	16 812,57	16 812,57	VIII.	Zysk (strata) netto	375 180,38	-670 154,90
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	16 981 782,85	18 744 797,73	IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	3 710 288,66	3 407 764,62	B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	29 670 411,17	25 073 392,25
d)	środki transportu	223 821,73	241 556,06	I.	Rezerwy na zobowiązania	1 892 756,00	1 847 401,00
e)	inne środki trwałe	18 001,56	16 195,05	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 892 756,00	1 847 401,00
2.	Środki trwałe w budowie	5 552 152,11	3 063 768,38	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	-	długoterminowa	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	-	krótkoterminowa	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	-	długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	17 041 494,65	16 862 799,31	-	krótkoterminowe	0,00	0,00
1.	Nieruchomości	2 596 685,91	2 596 685,91	II.	Zobowiązania długoterminowe	16 846 351,28	17 529 833,57
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	14 444 808,74	14 266 113,40	2.	Wobec pozostałych jednostek	16 846 351,28	17 529 833,57
a)	w jednostkach powiązanych	10 064 158,02	13 512 823,28	a)	kredyty i pożyczki	7 519 076,46	6 732 927,42
-	udziały lub akcje	6 538 268,95	11 212 770,06	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	9 055 000,00	10 655 000,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	272 274,82	141 906,15
-	udzielone pożyczki	2 292 889,07	2 300 053,22	d)	inne	0,00	0,00

-	inne długoterminowe aktywa finansowe	1 233 000,00	0,00	III.	Zobowiązania krótkoterminowe	10 545 204,88	5 394 430,50
b)	w pozostałych jednostkach	4 380 650,72	753 290,12	1.	Wobec jednostek powiązanych	20 358,89	48 972,51
-	udziały lub akcje	3 439 641,11	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	20 358,89	48 972,51
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	-	do 12 miesięcy	20 358,89	48 972,51
-	udzielone pożyczki	941 009,61	743 172,59	-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	2.	Wobec pozostałych jednostek	10 524 845,99	5 345 457,99
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	191 943,00	125 404,00	a)	kredyty i pożyczki	2 424 209,43	1 634 687,86
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	191 943,00	125 404,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	3 000 000,00	1 100 000,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	66 550,67
B.	Aktywa obrotowe	29 492 029,27	25 585 531,70	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 826 499,39	1 256 224,10
I.	Zapasy	5 170 054,12	4 781 707,58	-	do 12 miesięcy	2 826 499,39	1 256 224,10
1.	Materiały	890 059,53	710 044,46	-	powyżej 12 miesięcy		
2.	Półprodukty i produkty w toku	3 764 201,05	2 950 794,51	e)	zaliczki otrzymane na dostawę	0,00	363 665,64
3.	Produkty gotowe	514 026,55	381 453,97	f)	zobowiązania wekslowe	1 151 749,32	0,00
4.	Towary	0,00	228 462,08	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	717 809,28	655 280,52
5.	Zaliczki na dostawy	1 766,99	510 952,56	h)	z tytułu wynagrodzeń	163 560,57	186 828,07
II.	Należności krótkoterminowe	5 619 951,12	3 159 420,56	i)	inne	241 018,00	82 221,13
1.	Należności od jednostek powiązanych	1 954 808,97	1 216 834,95	3.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	894 808,97	1 216 834,95	IV.	Rozliczenia międzyokresowe	386 099,01	301 727,18
-	do 12 miesięcy	894 808,97	1 216 834,95	1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	386 099,01	301 727,18
b)	inne	1 060 000,00	0,00	-	długoterminowe	301 727,41	217 355,58
2.	Należności od pozostałych jednostek	3 665 142,15	1 942 585,61	-	krótkoterminowe	84 371,60	84 371,60
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 469 298,37	1 611 773,17				
-	do 12 miesięcy	3 469 298,37	1 611 773,17				
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	63 170,60	76 983,20				
c)	inne	132 673,18	253 829,24				
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00				
III.	Inwestycje krótkoterminowe	10 421 032,02	9 481 711,87				
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	10 421 032,02	9 481 711,87				
a)	w jednostkach	2 562 238,93	5 022 172,34				
-	udziały lub akcje	2 509 386,60	4 964 549,80				

-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
-	udzielone pożyczki	52 852,33	57 622,54				
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
b)	w pozostałych jednostkach	5 504 686,30	3 801 159,71				
-	udziały lub akcje	1 764 052,75	8 566,90				
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
-	udzielone pożyczki	3 740 633,55	3 505 792,81				
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	286 800,00				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 354 106,79	658 379,82				
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	71 666,69	630 013,31				
-	inne środki pieniężne	2 282 440,10	28 366,51				
-	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8 280 992,01	8 162 691,69				
	Aktywa razem	73 566 061,19	68 346 842,47		Pasywa razem	76 223 457,31	68 346 842,47

b. Rachunek zysków i strat za III kwartał 2020

	Wyszczególnienie	01.07-30.09.2019	01.01-30.09.2019	01.07-30.09.2020	01.01-30.09.2020
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	3 760 502,47	11 860 167,94	3 967 114,34	10 023 288,02
-	od jednostek powiązanych	1 014 917,77	3 236 839,30	1 611 466,46	3 943 757,21
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 313 645,83	10 730 510,84	2 987 727,73	8 549 987,31
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia,	236 074,40	742 340,83	-407 222,19	-864 894,04
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	210 782,24	387 316,27	1 386 608,80	2 338 194,75
B.	Koszty działalności operacyjnej	3 393 704,24	10 377 155,68	3 855 217,55	9 870 350,86
I.	Amortyzacja	409 160,83	1 209 409,12	255 839,80	855 139,97
II.	Zużycie materiałów i energii	1 084 760,90	3 914 495,50	1 055 349,36	3 081 110,33
III.	Usługi obce	749 632,31	1 912 440,89	237 515,46	878 968,94
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	113 792,00	253 237,00	112 294,81	289 948,81
-	podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	660 929,27	2 005 002,21	786 339,55	2 146 241,51
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	128 210,73	383 863,37	142 478,66	408 152,66
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	93 253,74	315 129,82	88 811,07	235 833,57
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	153 964,46	383 577,77	1 176 588,84	1 974 955,07
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	366 798,23	1 483 012,26	111 896,79	152 937,16
D.	Pozostałe przychody operacyjne	49 985,11	148 732,36	91 744,01	140 657,76
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	7 317,00	0,00	0,00
II.	Dotacje	21 092,94	63 278,74	21 092,94	63 278,74
III.	Inne przychody operacyjne	28 892,17	78 136,62	70 651,07	77 379,02
E.	Pozostałe koszty operacyjne	38 083,33	52 556,85	11 313,14	499 478,66
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	470 603,87
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	

III.	Inne koszty operacyjne	38 083,33	52 556,85	11 313,14	28 874,79
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	378 700,01	1 579 187,77	192 327,66	-205 883,74
G.	Przychody finansowe	111 373,21	398 824,95	177 257,83	394 415,64
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	53 956,70	53 956,70
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	
II.	Odsetki, w tym:	270,00	265 999,46	302 667,59	308 171,77
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Inne	111 103,21	132 825,49	-179 366,46	32 287,17
H.	Koszty finansowe	486 227,68	1 517 512,34	371 133,80	1 145 131,80
I.	Odsetki, w tym:	297 065,18	1 077 381,82	326 001,81	966 337,83
-	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne	189 162,50	440 130,52	45 131,99	178 793,97
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	3 845,54	460 500,38	-1 548,31	-956 599,90
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	
II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	
K.	Zysk (strata) brutto (I+/-J)	3 845,54	460 500,38	-1 548,31	-956 599,90
L.	Podatek dochodowy	2 523,00	85 320,00	-286 445,00	-286 445,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia)	0,00	0,00	0,00	
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	1 322,54	375 180,38	284 896,69	-670 154,90

c. Zestawienie zmian w kapitale własnym na dzień 30.09.2020

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	01.07- 30.09.2019	01.01- 30.09.2019	01.07- 30.09.2020	01.01- 30.09.2020
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	43 894 327,48	43 520 469,64	43 258 403,93	43 258 403,93
- korekty błędów podstawowych	-	-	-	-
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	43 894 327,48	43 520 469,64	43 258 403,93	43 258 403,93
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	10 092 500,00	10 092 500,00	10 092 500,00	10 092 500,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	-	-	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
- wydania udziałów (emisji akcji)	-	-	-	-
	-	-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
- umorzenia udziałów (akcji)	-	-	-	-
	-	-	-	-
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	10 092 500,00	10 092 500,00	10 092 500,00	10 092 500,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	-	-	-	-
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał podstawowy	-	-	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
- dopłata Mera S.A.	-	-	-	-
- dopłata II udziałowic	-	-	-	-
	-	-	-	-

b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	-	-	-	-
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	-	-	-	-
3.1. Zmiany udziałów (akcji) własnych	-	-	-	-
a) zwiększenie	-	-	-	-
b) zmniejszenie	-	-	-	-
3.2. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	-	-	-	-
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	33 911 149,65	33 225 948,46	33 911 149,65	33 911 149,65
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-	-	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	685 201,19	423 135,48	423 135,48
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-	-	-
- podziału zysku (ustawowo)	-	685 201,19	423 135,48	423 135,48
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	-	-	-
- przeniesienie z kapitału a aktualizacji wyceny	-	-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	483 180,01	483 180,01
- pokrycia straty	-	-	483 180,01	483 180,01
4.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	33 911 149,65	33 911 149,65	33 851 105,12	33 851 105,12
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-	-	-
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-	-	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
- zbycia środków trwałych - na niepodzielony wynik finansowy	-	-	-	-
- zmiana zasad polityki rachunkowości	-	-	-	-
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-	-	-
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	-	-	-	-
6.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał rezerwowy	-	-	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
- z funduszu z aktualizacji wyceny	-	-	-	-
- dopłat udziałowców na pokrycie strat	-	-	-	-
- dopłata do kapitału rezerwowego	-	-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
- przyszłych dopłat	-	-	-	-
6.2 Należne wpłaty na kapitał rezerwowy	-	-	-	-
6.3. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-	-	-
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-483 180,01	-483 180,01	-483 180,01	-483 180,01
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-483 180,01	-483 180,01	-483 180,01	-483 180,01
- korekty błędów podstawowych	-	-	-	-
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-483 180,01	-483 180,01	-483 180,01	-483 180,01
7.3. Zmiany zysku z lat ubiegłych	-	-	-	-
a) zwiększenie (z tytułu) kapitału z aktualizacji	-	-	-	-
- podziału zysku z lat ubiegłych	-	-	-	-

b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
- przeznaczenie zysku na kapitał zapasowy	-	-	-	-
- zmiana zasad polityki rachunkowości	-483 180,01	-	-	-
7.4. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-483 180,01	-483 180,01		
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-	-	-	-
- korekty błędów podstawowych	-	-	-	-
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-
7.6. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-	-483 180,01	-483 180,01
7.7. Zmiany straty z lat ubiegłych	-	-	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
- przeznaczenie zysku na pokrycie straty	-	-	483 180,01	483 180,01
7.8. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-	-
7.9. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-483 180,01	-483 180,01	0,00	0,00
8. Wynik netto	375 180,38	375 180,38	-670 154,90	-670 154,90
a) zysk netto	375 180,38	375 180,38	-	-
b) strata netto	-	-	-670 154,90	-670 154,90
c) odpisy z zysku	-	-	-	-
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	43 895 650,02	43 895 650,02	43 273 450,22	43 273 450,22
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	43 895 650,02	43 895 650,02	43 273 450,22	43 273 450,22

d. Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)	01.07- 30.09.2019	01.01- 30.09.2019	01.07- 30.09.2020	01.01- 30.09.2020
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	1 322,54	375 180,38	284 896,69	-670 154,90
II. Korekty razem	1 986 987,55	3 433 737,55	-511 333,06	264 841,99
1. Amortyzacja	409 160,83	1 209 409,12	255 839,80	855 139,97
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	27 892,43	28 292,27	-10 131,11	-24 218,48
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	667 522,80	869 042,80	-90 123,92	-90 104,97
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	-7 317,00	-470 603,87	-470 603,87
5. Zmiana stanu rezerw	2 523,00	-76 290,00	-286 445,00	-286 445,00
6. Zmiana stanu zapasów	1 772 506,61	425 757,91	567 844,34	1 013 904,77
7. Zmiana stanu należności	1 011 170,12	375 676,22	1 183 529,90	584 837,67
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i	-1 850 693,12	-2 044 314,80	-1 398 095,85	-1 264 604,85
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-82 441,12	2 645 010,69	-16 892,14	-53 063,25

10. Inne korekty	29 346,00	8 470,34	-246 255,21	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	1 988 310,09	3 808 917,93	-226 436,37	-405 312,91
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	702 816,01	773 148,11	209 422,30	1 531 073,87
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów	0,00	7 317,00	0,00	1 155 636,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	44 782,26	107 797,36	209 422,30	375 437,87
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	44 782,26	107 797,36	209 422,30	375 437,87
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	44 782,26	107 797,36	149 192,11	254 078,97
odsetki	0,00	0,00	60 230,19	121 358,90
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	658 033,75	658 033,75	0,00	0,00
II. Wydatki	91 218,51	776 477,52	233 494,62	395 249,82
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów	0,00	34 986,10	233 494,62	380 249,82
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	91 218,51	741 491,42	0,00	15 000,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	91 218,51	741 491,42	0,00	15 000,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	91 218,51	741 491,42	0,00	15 000,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	611 597,50	- 3 329,41	-24 072,32	1 135 824,05
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	-2 368 000,00	522 400,00	115 624,17	2 006 029,17
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	50 000,00	122 400,00	115 624,17	910 405,17
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	400 000,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	-2 418 000,00	0,00	0,00	1 095 624,00
II. Wydatki	455 290,48	2 769 537,53	807 788,28	2 616 630,23
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	371 665,35	1 422 951,77	286 499,90	1 427 390,31
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	11 043,10	311 461,41	14 295,56	41 911,08
8. Odsetki	72 582,03	1 035 124,35	456 992,82	1 097 328,84
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	- 2 823 290,48	- 2 247 137,53	-692 164,11	- 610 601,06
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	- 223 382,89	1 558 450,99	-942 672,80	119 910,08
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	- 223 382,89	1 558 450,99	-942 672,80	119 910,08
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00

F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	2 577 489,68	795 655,80	1 601 052,62	538 469,74
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM	2 354 106,79	2 354 106,79	658 379,82	658 379,82
- o ograniczonej możliwości dysponowania				

e. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.

Rzeczowy majątek trwały wycenia się i amortyzuje w oparciu o następujące zasady: Do środków trwałych zalicza się te składniki majątku, których przewidywany okres ekonomicznej użyteczności przekracza jeden rok, a cena nabycia nowego składnika przekracza 1 500,00 PLN. Niskocenne składniki majątku o wartości początkowej nie przekraczającej 1 500,00 PLN traktowane są jako materiały i odpisywane w koszty w dacie zakupu. Odpisy amortyzacyjne środków trwałych o wartości przekraczającej 1 500,00 PLN dokonywane są metodą liniową, począwszy od miesiąca przyjęcia do użytkowania przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych określonych w Wykazie stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik nr 1 do ustawy z dnia 15.02.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, mając na uwadze okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego.

Dla celów podatkowych środki trwałe o wartości przekraczającej 1 500,00 PLN, a nie przekraczającej 10 000,00 PLN są umarzane jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Natomiast w przypadku tych składników majątku trwałego, których wartość początkowa przekracza 10 000,00 PLN przy ustalaniu okresu amortyzacji uwzględnia się stawki amortyzacyjne określone w Wykazie stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik nr 1 do ustawy z dnia 15.02.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, mając na uwadze okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego. Środki te umarzane są metodą liniową.

Ewidencja ilościowa i wartościowa środków trwałych pozwala na ustalenie stanu ich posiadania.

Amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych dokonywana jest według w/w zasad, z tym, że dla wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej przekraczającej 1 500,00 PLN stawki amortyzacji ustalane są indywidualnie w przedziale 10,0-50,0%, przy uwzględnieniu określonego czasokresu ich użytkowania.

Dla celów podatkowych, przy wartości początkowej przekraczającej 10 000,00 PLN, okres amortyzacji wynosi nie krócej niż:

- dla licencji na programy komputerowe oraz od praw autorskich - 2 lata
- dla pozostałych wartości niematerialnych i prawnych - 5 lat

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne. W przypadku aktualizacji środków trwałych – w wartości przeszacowanej pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Należności i zobowiązania wycenione są z zachowaniem zasady ostrożności wyceny w kwocie wymaganej lub wymagającej zapłaty. Środki pieniężne wycenione są według wartości nominalnej.

Stany i rozchody towarów zakupionych w kraju wycenia się wg cen zakupu. Cena zakupu towarów pochodzących z importu, powiększona jest o koszty cła, akcyzy oraz pozostałe koszty związane z nabyciem

towarów, w szczególności koszty transportu. W obu przypadkach rozchód towarów odbywa się przy zastosowaniu zasady FIFO (pierwsze przyszło, pierwsze wyszło).

f. Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mającym wpływ na osiągnięte wyniki.

W omawianych III kwartałach 2020r. przychody ze sprzedaży były niższe o 15,5% od przychodów ze sprzedaży w analogicznym okresie roku poprzedniego. Jednak przychody ze sprzedaży w III kw. były wyższe w roku bieżącym o 6% niż w III kw. 2019 r. Spadek przychodów w okresie 9 m-cy tego roku jest wynikiem przestoju prac budowlanych oraz zmniejszonego popytu na wyroby stolarskie spowodowanego COVID 19. W III kw. Spółka w wyniku rozwiązania rezerw na podatek dochodowy odnotowała zysk netto w wysokości 285 tys. zł. przy zysku w analogicznym okresie 2019 r – 1,3 tys. zł.

g. Stanowisko odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w danym raporcie kwartalnym.

Spółka nie publikowała prognoz na bieżące okresy rozrachunkowe.

h. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta o których mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu oraz harmonogram ich realizacji.

Nie dotyczy Spółki.

i. Informacje na temat aktywności Emitenta w podejmowaniu w obszarze rozwoju prowadzonej działalności inicjatywy nastawionej na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

W omawianym okresie Spółka nie wprowadzała rozwiązań o szczególnie innowacyjnym charakterze.

j. Opis organizacji grupy kapitałowej.

Spółka nie tworzy grupy kapitałowej.

k. Wybrane dane finansowe spółek zależnych Emitenta nieobjętych konsolidacją.

Arctic-Treppentechnik GmbH

	1.01.2019- 30.09.2019	1.01.2020- 30.09.2020
Przychody z działalności operacyjnej	5 870 688,83	6 833 837,40
Koszty działalności operacyjnej	5 638 140,20	6 493 703,47
Zysk (strata) ze sprzedaży	232 548,63	340 133,93
Pozostałe przychody operacyjne	69 710,65	52 217,41
Pozostałe koszty operacyjne	129 110,78	220 785,16
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	173 148,50	171 566,17

Przychody finansowe	0,00	0,00
Koszty finansowe	1 704,44	2 773,66
Zysk z działalności gospodarczej	171 444,06	168 792,51
Zysk (strata) brutto	171 444,06	168 792,51
Podatek dochodowy	0,00	0,00
Zysk (strata) netto	171 444,06	168 792,51

Analiza pozycji bilansowych

	30.09.2019	30.09.2020
Aktywa trwałe	276 298,37	256 387,18
Wartości niematerialne i prawne	100 542,50	66 920,95
Rzeczowe aktywa trwałe	90 185,82	91 342,00
Inwestycje długoterminowe	85 570,05	98 124,22
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
Pozostałe Aktywa	0,00	0,00
Aktywa obrotowe	2 346 706,78	2 699 666,06
Zapasy	482 558,40	436 801,27
Należności krótkoterminowe	1 764 414,86	2 091 728,03
Pozostałe aktywa finansowe	0,00	0,00
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	30 301,35	8 187,72
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	69 432,17	162 949,04
Aktywa razem	2 623 005,15	2 956 053,23

	30.09.2019	30.09.2020
Kapitał (fundusz) własny	392 765,16	505 408,32
Kapitał (fundusz) podstawowy	1 880 648,00	1 910 060,00

Kapitały rezerwowe	-1 661 913,33	-1 570 282,23
Zysk (strata) netto	174 030,49	165 630,54
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 230 239,99	2 450 644,91
Rezerwa z tyt. odroczonego pod. doch.	0,00	0,00
Zobowiązania długoterminowe razem	1 713 238,18	1 640 082,66
Kredyty i pożyczki	1 713 238,18	1 640 082,66
Zobowiązania z tytułu dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego i inne	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe razem	486 020,02	780 356,66
Kredyty i pożyczki	0,00	72 972,82
Zobowiązania z tytułu dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	194 667,71	226 068,93
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	0,00	249 862,50
Zobowiązania pozostałe	291 352,31	231 452,41
Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Pasywa razem	2 623 005,15	2 956 053,23

HST-Treppen GmbH

Analiza wyników

	1.01.2019- 30.09.2019	1.01.2020- 30.09.2020
Przychody z działalności operacyjnej	127 202,93	142 404,80
Koszty działalności operacyjnej	120 842,70	135 969,55

Zysk (strata) ze sprzedaży	6 360,23	6 435,25
Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
Pozostałe koszty operacyjne	1 270,99	4 611,13
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	5 089,23	1 824,12
Przychody finansowe	0,00	0,00
Koszty finansowe	0,00	0,00
Zysk z działalności gospodarczej	5 089,23	1 824,12
Zysk (strata) brutto	5 089,23	1 824,12
Podatek dochodowy	0,00	0,00
Zysk (strata) netto	5 089,23	1 824,12

Analiza pozycji bilansowych

	30.09.2019	30.09.2020
Aktywa trwałe	196 025,54	208 419,44
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
Inwestycje długoterminowe	196 025,54	208 419,44
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
Pozostałe Aktywa	0,00	0,00
Aktywa obrotowe	45 120,07	68 987,24
Zapasy	25 804,24	26 207,80
Należności krótkoterminowe	17 832,44	40 057,16
Pozostałe aktywa finansowe	0,00	0,00
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	107,63	1 325,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 375,76	1 397,28
Aktywa razem	241 145,61	277 406,68

	30.09.2019	30.09.2020
Kapitał (fundusz) własny	-999 080,43	-1 048 060,36
Kapitał (fundusz) podstawowy	349 888,00	355 360,00
Kapitały rezerwowe	-1 354 134,44	-1 405 210,31
Zysk (strata) netto	5 166,01	1 789,95
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 240 226,04	1 325 467,04
Rezerwa z tyt. odroczonego pod. doch.	0,00	0,00
Zobowiązania długoterminowe razem	594 138,03	657 110,61
Kredyty i pożyczki	594 138,03	657 110,61
Zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego i inne	9 184,56	9 328,20
Zobowiązania krótkoterminowe razem	640 839,68	663 026,02
Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	581 960,93	660 275,23
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
Zobowiązania pozostałe	6 024,68	2 750,80
Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Pasywa razem	241 145,61	277 406,68

Merwood Sp. z o.o.

Analiza wyników

	1.01.2019- 30.09.2019	1.01.2020- 30.09.2020
Przychody z działalności operacyjnej	607 500,00	181 260,00
Koszty działalności operacyjnej	431 481,85	377 696,26
Zysk (strata) ze sprzedaży	176 018,15	-196 436,26
Pozostałe przychody operacyjne	1,40	118 702,62
Pozostałe koszty operacyjne	22 045,35	89 678,37
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	153 974,20	-167 412,01
Przychody finansowe	165 861,89	137 793,59
Koszty finansowe	224 355,04	122 097,23
Zysk z działalności gospodarczej	95 481,05	-151 715,65
Zysk (strata) brutto	95 481,05	-151 715,65
Podatek dochodowy	0,00	0,00
Zysk (strata) netto	95 481,05	-151 715,65

Analiza pozycji bilansowych

	30.09.2019	30.09.2020
Aktywa trwałe	2 303 683,52	912 633,36
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	1 216 229,77	912 633,36
Inwestycje długoterminowe	1 087 453,75	0,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
Pozostałe Aktywa	0,00	0,00
Aktywa obrotowe	1 279 094,64	2 101 768,91
Zapasy	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	205 431,43	17 569,84

Pozostałe aktywa finansowe	1 062 673,83	2 081 072,07
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	7 776,02	3 127,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 213,36	0,00
Aktywa razem	3 582 778,16	3 014 402,27
	30.09.2019	30.09.2020
Kapitał (fundusz) własny	203 239,40	22 440,15
Kapitał (fundusz) podstawowy	5 000,00	5 000,00
Kapitały rezerwowe	102 758,35	168 155,80
Zysk (strata) netto	95 481,05	-150 715,65
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 379 538,76	2 991 962,12
Rezerwa z tyt. odroczonego pod. doch.	0,00	0,00
Zobowiązania długoterminowe razem	3 015 831,14	2 884 505,12
Kredyty i pożyczki	3 015 831,14	2 884 505,12
Zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	2 910 985,86	2 884 505,12
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego i inne	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe razem	363 707,62	107 457,00
Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	210 263,64	37,53
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	8 329,43	6 603,14
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
Zobowiązania pozostałe	145 114,55	100 816,33

Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Pasywa razem	3 582 778,16	3 014 402,27

I. Informacje o strukturze akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień przekazania raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu. (według publicznie dostępnych informacji)

Imię i nazwisko	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Udział w liczbie głosów
Edward Traka	5 047 500	50,01%	66,68%
Joanna Traka	1 446 003	14,33%	9,55%
Marzena i Rafał Wesołowski	960 000	9,51%	6,34%
Pozostali	2 638 997	26,15%	17,43%