ROVITA Spółka Akcyjna
33-132 Niedomice, ul. Niedomicka 2
tel.: (0-14) 645-75-55, 645-75-59, 645-75-69
fax.: (0-14) 645-76-36
e-mail: sekretariat@rovita.com.pl
http://www.rovita.com.pl

konto: Bank PeKaO S.A.Nr 81 1240 4748 1111 0000 4872 6401
NIP 993-00-00-275; REGON 850515170

Sprawozdanie z działalności GK Rovita S.A za 2018 rok

1. Podstawowe informacje

Grupę kapitałową tworzą:

Firma	ROVITA Spółka Akcyjna („Spólka", „Rovita")
Siedziba	Niedomice
Adres	Ul. Niedomicka 2
KRS	0000267355
Regon	850515170
NIP	993 00 00 275
Telefon	48 014 645 75 55
E-mail	sekretariat@rovita.com.pl
Witryna www	www.rovita.com.pl

Spółka Rovita S.A. posiada oddziały w Krakowie, Kielcach, Lublinie, Jarosławiu. Są to magazyny przeładunkowe. Sprzedaż prowadzona jest tylko z głównego magazynu w Niedomicach.

Firma	Nesbru Spółka z o.o.
Siedziba	Niedomice
Adres	Ul. Niedomicka 2
KRS	0000079303
Regon	356367911
NIP	6792702033

ROVITA Spółka Akcyjna
33-132 Niedomice, ul. Niedomicka 2
tel.: (0-14) 645-75-55, 645-75-59, 645-75-69
fax.: (0-14) 645-76-36
e-mail: sekretariat@rovita.com.pl
http://www.rovita.com.pl

konto: Bank PeKaO S.A.Nr 81 1240 4748 1111 0000 4872 6401
NIP 993-00-00-275; REGON 850515170

Telefon	48 014 645 75 55

Struktura akcjonariatu Spółki Rovita S.A.

Lp.	Akcjonariusz (nazwisko właściciela lub nazwa firmy)	Liczba akcji	Rodzaj akcji	% w kapitale	Liczba głosów	% głosów
1.	PGD Polska Spółka z o.o.	10 000 000 1 794 529	Imienne Zwykłe na okaziciela	86,49%	20 000 000 1 794 529	92,20%
2.	Pozostali	1 842 071	Zwykłe na okaziciela	13,51 %	1 843 071	7,80%
	Razem	13 637 600		100%	23 637 600	100%

Udziałowcem spółki Nesbru jest w 100 % spółka Rovita S.A

2. Charakterystyka działalności GK Rovita

Podstawowa działalność Grupy prowadzona jest przez Rovitę S.A. ROVITA Spółka Akcyjna jest obecne na rynku od wielu lat, a przedmiotem jej działalności była sprzedaż hurtowa i detaliczna artykułów spożywczych. Spółka akcyjna została założona w 2006 roku, ale jej początki sięgają 1992 roku kiedy to została założona spółka cywilna Rovita.

Spółka sprzedawała szeroki asortyment produktów spożywczych i napojów - ponad 6500 indeksów asortymentowych. Spółka prowadziła również sprzedaż własnych produktów pod markami: Specjały Galicyjskie, marka R,Kitka, Dogi oraz Krzyśki i Choco Bay.. Spółka dostarczała towar do ponad 3500 kontrahentów. Towar dostarczany jest na koszt spółki. Sprzedaż towarów odbywa się za pośrednictwem przedstawicieli handlowych oraz za pomocą platformy internetowej.

Spółka Nesbru prowadziła działalność związaną ze sprzedażą Prepeid oraz działalność handlową towarami spożywczymi.

3. Zarząd i jego cele

W skład Zarządu Spółki Rovita na dzień publikacji niniejszego sprawozdania wchodzą:

1/ Urszula Mróz – Prezes

2/ Marek Maroszek – Wiceprezes

ROVITA Spółka Akcyjna
33-132 Niedomice, ul. Niedomicka 2
tel.: (0-14) 645-75-55, 645-75-59, 645-75-69
fax.: (0-14) 645-76-36
e-mail: sekretariat@rovita.com.pl
http://www.rovita.com.pl

konto: Bank PeKaO S.A.Nr 81 1240 4748 1111 0000 4872 6401
NIP 993-00-00-275; REGON 850515170

3/ Bartłomiej Borek – Członek zarządu do 31.01.2018 roku
4/ Marta Pytel – Członek zarządu od 1.02. 2018 rok

W skład Zarządu spółki Nesbru na dzień publikacji sprawozdania wchodzą:
1/ Urszula Mróz – Prezes
2/ Marek Maroszek – Wice Prezes

Głównym zadaniem wg Zarządu było oferowanie przez Spółkę serwisu, zarówno pod względem asortymentu jak i jakości usług świadczonych dla producentów jak i odbiorców.
Celem długoterminowym jest zwiększanie liczby odbiorców oraz poszerzanie asortymentu dostarczanych towarów.

4. Majątek, inne zasoby i finansowanie.

Jak wynika z bilansu Grupa posiada majątek o wartości 37 520 327,37PLN w którym dominują aktywa obrotowe (91 % sumy aktywów). Grupa dokładała starań aby rotacja towarów i należności była szybka. Z racji specyfiki sprzedawanych towarów trzeba kupować znaczną ich ilość aby dostać od producenta korzystniejszą cenę lub rabat za ilość zakupionych towarów.
Wskaźniki rotacji oraz inne wskaźniki finansowe przedstawia poniższa tabelka:

Wskaźnik	Rok bieżący (PLN)	Rok ubiegły (PLN)
Suma bilansowa	37 520 327,37	38 474 652,85
Przychód ze sprzedaży	170 839 188,79	264 530 512,87
Rotacja należności (dni)	38	24
Rotacja zapasów (dni)	27	20
Rotacja zobowiązań (dni)	38	22
Zadłużenie (%sumy bilansowej)	90%	86
Rentowność sprzedaży brutto (%)	13	8,7%

Majątek trwały to 3 356 172,05 PLN.
Spółka Rovita S.A. posiada dwie nieruchomości w Jaśle i Niegłowicach, które w bilansie figurują jako inwestycje. Budynki te są wynajmowane.

ROVITA Spółka Akcyjna
33-132 Niedomice, ul. Niedomicka 2
tel.: (0-14) 645-75-55, 645-75-59, 645-75-69
fax.: (0-14) 645-76-36
e-mail: sekretariat@rovita.com.pl
http://www.rovita.com.pl

konto: Bank PeKaO S.A.Nr 81 1240 4748 1111 0000 4872 6401
NIP 993-00-00-275; REGON 850515170

W 2018 roku rotacja należności w dniach uległa wydłużeniu w stosunku do ubiegłego roku. W 2017 roku sprzedaż na export charakteryzowała się krótkim terminem płatności co wpłynęło na poziom rotacji należności.

Działalność Rovity była finansowana z kilku źródeł. Głównym źródłem finansowania jest kredyt kupiecki, udzielony Rovicie przez dostawców. Kolejnym, nie mniej istotnym są środki pochodzące z zewnętrznych instytucji finansowych. Rovita korzystała z kredytu bankowego , factoringu należności a swoje inwestycje w majątek trwały finansuje leasingiem. Trzecim źródłem finansowania działalności były pożyczki, jakie Rovicie udzieliły podmioty powiązane. Część tych transferów pieniężnych ma charakter długoterminowy, część natomiast krótkoterminowy.

Źródła finansowania Spółki charakteryzują się dywersyfikacją oraz stałością. Udział poszczególnych źródeł w finansowaniu pozostaje względnie stały na przestrzeni ostatnich lat.

Spółka Nesbru finansowana jest z kredytu kupieckiego. Nie posiada innych źródeł finansowania.

5. Ocena zasobów ludzkich

W działalności Grupy decydującą rolę odgrywają pracownicy, mający kontakt z klientami i dostawcami. Grupa dba o stabilizację kadry, odpowiednio motywując pracowników i zapewniając dobrą atmosferę w pracy.

Struktura zatrudnienia w podziale na grupy zawodowe:

Grupy zawodowe		01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.
1	Pracownicy produkcyjni	99,00	98,00
2	Pracownicy nieprodukcyjni	12,00	12,00
Razem		**111,00**	**110,00**

Grupa nie prowadzi prac badawczych.

6. Relacje z otoczeniem

1/ Klienci – Grupa prowadzi sprzedaż swoich towarów do sklepów i małych hurtowni.
Prowadzimy sprzedaż towarów pod własną marką „Specjały Galicyjskie", Marka R, Kitka i Dogi.
2/ Dostawcy – to czołowi producenci artykułów spożywczych tacy jak: Nestle, Modelez, Tchibo,Strauss i inni.

7. Efekty działalności

Zgodnie z informacją w sprawozdaniu finansowym Grupa w roku 2018 osiągnęła stratę. W ciągu dwunastu miesięcy 2018 roku Grupa zrealizowała sprzedaż na poziomie 171 mln zł, to jest o 91 mln zł mniej niż w porównywalnym okresie ubiegłego roku. Niższy poziom obrotów związany jest

ROVITA Spółka Akcyjna
33-132 Niedomice, ul. Niedomicka 2
tel.: (0-14) 645-75-55, 645-75-59, 645-75-69
fax.: (0-14) 645-76-36
e-mail: sekretariat@rovita.com.pl
http://www.rovita.com.pl

konto: Bank PeKaO S.A.Nr 81 1240 4748 1111 0000 4872 6401
NIP 993-00-00-275; REGON 850515170

z ograniczeniem działalności eksportowej Rovity i skoncentrowaniu się wyłącznie na rynku krajowym. Niższy poziom zrealizowanych obrotów spowodował, że Grupa zamyka okres rozliczeniowy ze stratą. Na poziomie brutto strata wyniosła ponad 1,8 mln zł przy zysku w porównywalnym okresie zeszłego roku na poziomie 1,6 mln zł.

8. Plany na przyszłość

Zarząd ROVITA S.A. podjął w dniu 7.08.2018 roku decyzję o rozpoczęciu przeglądu przez Spółkę potencjalnych opcji strategicznych wspierających dalszy rozwój działalności Spółki. W ramach przeglądu opcji strategicznych Zarząd Spółki zamierza dokonać oceny uwarunkowań rynkowych i form możliwej współpracy z potencjalnym inwestorem finansowym.

W obszarze handlowym skoncentrowanie się na :

- zwiększeniu sprzedaży asortymentu Marki Własnej (Kitka ,Dogi, Specjały Galicyjskie, marka R) których właścicielem jest grupa kapitałowa Rovita,
- poszerzeniu listy asortymentowej produktów wskazanych Marek Własnych w celu zwiększenia sprzedaży tych produktów.

W obszarze dystrybucji produktów brandowych, pełnienie funkcji usługodawcy wykorzystującej środki techniczne i zasoby osobowe zgodnie z podpisaną w dniu 1 kwietnia 2019 roku umową z PGD Polska.

Zgodnie z zawartą umową Rovita będzie świadczyć usługi logistyczno-magazynowe i obsługi sprzedaży na rzecz PGD Polska. Zmianie ulegnie profil działalności spółki z handlowej na usługową. PGD Polska zapewni środki na pokrycie kosztów działalności usługowej oraz 1 % wartości zrealizowanej sprzedaży towarów spożywczych nie mniej niż 100 tys. zł i nie więcej niż 180 tys. zł miesięcznie. Realizacja tej umowy pozwoli na wypracowanie rocznego zysku w wysokości od 1 mln do 1,2 mln złotych.

Od II kwartału 2019 roku znacznie ulega obniżeniu przychód ze sprzedaży, ponieważ Rovita nie będzie już prowadziła sprzedaży towarów handlowych na własny rachunek. Głównym przychodem Spółki będzie przychód z tytułu świadczenia usług na rzecz PGD.

9. Czynniki ryzyka i zagrożeń,

ROVITA Spółka Akcyjna
33-132 Niedomice, ul. Niedomicka 2
tel.: (0-14) 645-75-55, 645-75-59, 645-75-69
fax.: (0-14) 645-76-36
e-mail: sekretariat@rovita.com.pl
http://www.rovita.com.pl

konto: Bank PeKaO S.A.Nr 81 1240 4748 1111 0000 4872 6401
NIP 993-00-00-275; REGON 850515170

1/ *Ryzyko dominacji kanału nowoczesnego (dużych ogólnopolskich sieci handlowych)nad tradycyjnym w związku z głębokimi promocjami oferowanych przez ten kanał produktów,*

2/ *Ryzyko spadku popytu wywołane pogorszeniem koniunktury gospodarczej*.

Z powodu możliwości pogorszenia koniunktury w kraju istnieje ryzyko, że zamówienia na nasze towary spadną. W takiej sytuacji, mimo różnorodnej oferty sprzedaż naszych najważniejszych towarów może ulec zmniejszeniu. Zarząd na bieżąco obserwuje rotację poszczególnych towarów i w przypadku wystąpienia objawów zastoju jest gotów podjąć środki zaradcze.

3/ *Ryzyko zwiększonej konkurencji ze strony dyskontów i głębokimi akcjami promocyjnymi w związku z zakazem handlu w niedziele,*

4/ Ryzyko kredytów kupieckich udzielonych Klientom Grupy

Grupa narażona jest na ryzyko finansowe polegające ma nieterminowej spłacie zobowiązań przez odbiorców kupujących od spółek Grupy towary. Na bieżąco monitorujemy terminować zapłaty, aby nie dopuścić do kredytowania nie solidnych odbiorców. Zarząd wdrożył procedurę dla pracowników mających kontakt z odbiorcami w celu monitowania bieżącej sytuacji odbiorców. Rovita stosuje regulacje i procedury przyznawania limitów kredytowych oraz prowadzonych działań windykacyjnych. W ramach tych procedur bieżącemu monitorowaniu poddawani są najwięksi dłużnicy Grupy. Istotny również jest fakt dość znacznej dywersyfikacji obsługiwanych klientów.

5/ *Ryzyko związane z niestabilnością i niejasnością przepisów podatkowych*

Z powodu przewidywanych częstych zmian przepisów podatkowych oraz ich niejednolitych interpretacji istnieje ryzyko, że Grupa będzie dodatkowo obciążona

ROVITA Spółka Akcyjna
33-132 Niedomice, ul. Niedomicka 2
tel.: (0-14) 645-75-55, 645-75-59, 645-75-69
fax.: (0-14) 645-76-36
e-mail: sekretariat@rovita.com.pl
http://www.rovita.com.pl

konto: Bank PeKaO S.A.Nr 81 1240 4748 1111 0000 4872 6401
NIP 993-00-00-275; REGON 850515170

daninami a jej płynność się pogorszy.

6/ Ryzyko utraty płynności finansowej

Ryzyko utraty płynności finansowej związane jest z nieterminową spłatą należności od kontrahentów oraz ewentualną ich nie wypłacalnością. Grupa ogranicza to ryzyko nie koncentrując sprzedaży do jednego odbiorcy. Portfel odbiorców jest rozproszony.

W 2018 roku Grupa korzystała z kredytu w rachunku bieżącym. W kwietniu 2019 roku kredyt został całości spłacony. W związku ze zmianą profilu działalności w 2019 roku płynność finansowa Spółki jest uzależniona od spółki PGD Polska, która jest jedynym usługodawcą Rovity.

7/ Ryzyko zmiany cen

Ryzyko zmiany cen w znacznej mierze uzależnione jest od polityki cenowej prowadzonej przez dostawców towarów handlowych. Grupa prowadzi dywersyfikację dostawców towarów, co znacznie obniża ryzyko zmian cen.

8/ Cele i metody zarządzania ryzykiem finansowym

Zarządzanie ryzykiem finansowym stosowane jest do osiągnięcia dwóch najważniejszych celów spółki: ograniczenia strat i zwiększenia przychodów lub marży.

Grupa stosuje następujące metody pomiaru ryzyka: analiza cen, analiza marży, kontrola kosztów. Analiza i kontrola udzielonych kredytów kupieckich.

10. Zdarzenia istotne wpływające na działalność jednostki jakie nastąpiły w roku obrotowym a także po jego zakończeniu.

Z dniem 1 kwietnia 2019 roku Rovita S.A podpisała umowę o współpracy ze spółką PGD Polska. W 2019 roku Rovita będzie świadczyła usługi logistyczno-magazynowe oraz obsługi sprzedaży na rzecz PGD. Natomiast spółka PGD Polska będzie prowadziła zakup i sprzedaż towarów spożywczych na swój rachunek.

ROVITA Spółka Akcyjna
33-132 Niedomice, ul. Niedomicka 2
tel.: (0-14) 645-75-55, 645-75-59, 645-75-69
fax.: (0-14) 645-76-36
e-mail: sekretariat@rovita.com.pl
http://www.rovita.com.pl

konto: Bank PeKaO S.A.Nr 81 1240 4748 1111 0000 4872 6401
NIP 993-00-00-275; REGON 850515170

W tej sytuacji Spółka Rovita będzie uzależniona od jednego kontrahenta PGD Polska spółki powiązanej kapitałowo .

11. Instrumenty finansowe w zakresie:

a/ ryzyka: zmiany ceny, kredytowego, istotnych zakłóceń przypływów środków pieniężnych oraz utraty płynności finansowej, na jakie narażona jest jednostka,

b/ przyjętych przez jednostkę celach i metodach zarządzania ryzykiem finansowym, łącznie metodami zabezpieczenia istotnych rodzajów planowanych transakcji, dla których stosowana jest rachunkowość zabezpieczeń.

Spółka Rovita S.A posiada następujące instrumenty finansowe:

- kredyt obrotowy w rachunku bieżącym,
- pożyczki udzielone przez PGD Polska oraz ICG,
- faktoring udzielony przez bank PEKAO S.A.

Występuje tu ryzyko zmiany stóp procentowych oraz utraty płynności na skutek wypowiedzenia umowy kredytowej lub factoringowej.

GK Rovita nie dysponuje kompleksowym, zintegrowanym systemem zarządzania ryzykiem. Poszczególne rodzaje ryzyk są analizowane odrębnie dla każdego z podejmowanych działań.

W celu przeciwdziałania istotnym zakłóceniom przepływów środków pieniężnych oraz utraty płynności finansowej na bieżąco analizowane są terminy zapadalności należności oraz wymagalności zobowiązań.

12. Kluczowe niefinansowe wskaźniki efektywności związane z działalnością jednostki oraz informacje dotyczące zagadnień pracowniczych i środowiska naturalnego.

1/ Środowisko naturalne

Działalność Grupy nie wpływa ujemnie na środowisko naturalne. Grupa nie prowadzi działalności, której charakter nakładałby na spółkę szczególne obowiązki dotyczące warunków korzystania ze środowiska naturalnego. Spółka zwraca uwagę racjonalne wykorzystywanie materiałów biurowych oraz korzystania z materiałów produkowanych z surowców wtórnych.

ROVITA Spółka Akcyjna
33-132 Niedomice, ul. Niedomicka 2
tel.: (0-14) 645-75-55, 645-75-59, 645-75-69
fax.: (0-14) 645-76-36
e-mail: sekretariat@rovita.com.pl
http://www.rovita.com.pl

konto: Bank PeKaO S.A.Nr 81 1240 4748 1111 0000 4872 6401
NIP 993-00-00-275; REGON 850515170

2/ Rynek pracy

Sytuacja na polskim rynku pracy w znaczący sposób warunkuje działalności firm. Utrata osób, od których zależy rozwój Grupy, może negatywnie przełożyć się na realizowanie strategii rozwoju Grupy, a w konsekwencji na generowane wyniki. Pogorszenie się dostępności pracowników, szczególnie w niektórych grupach zawodowych oraz wejście w życie przepisów dotyczących istotnego wzrostu minimalnego wynagrodzenia oraz stawek godzinowych zleceniobiorców, a także nasilającej się presji płacowej powoduje w niektórych okresach konieczność większego podnoszenia wynagrodzeń, niż wynikałoby to ze zmian produktywności pracowników.

13. Akcje własne Spółki

W 2018 roku Grupa nie prowadziła skupu akcji własnych i nie posiada akcji własnych.

Niedomice, dnia 30.04.2019

Signature Not Verified
Dokument podpisany przez Marta Pytel
Data: 2019.04.30 13:25:16 CEST

Marek Maroszek
Elektronicznie podpisany przez Marek Maroszek
Data: 2019.04.30 13:54:51 +02'00'

Urszula Mróz
Elektronicznie podpisany przez Urszula Mróz
DN: c=PL, serialNumber=PNOPL-64030108024, cn=Urszula Mróz, givenName=Urszula, sn=Mróz
Data: 2019.04.30 14:12:56 +02'00'