



JEDNOSTKOWY RAPORT OKRESOWY ROVITA S.A.

III Kwartał 2020 r.

Niedomice, 10 listopad 2020 r.

ROVITA S.A.

Rovita Spółka Akcyjna („Rovita”)

ul. Niedomicka 2, 33-132 Niedomice

KRS 0000267355 Sąd Rejonowy dla miasta Kraków - Śródmieście XII Wydział Gospodarczy KRS

Kapitał zakładowy: 13 637 600,00 zł

tel./fax +48 14 645 75 55/ 14 645 7636

www.rovita.pl

sekretariat@rovita.com.pl

ZARZĄD

Urszula Mróz - Prezes Zarządu

Marek Maroszek - Wiceprezes Zarządu

Marta Pytel - Członek Zarządu

Rada Nadzorcza:

Krzysztof Gradecki- Przewodniczący RN

Karolina Gradecka - Członek RN

Krzysztof Nawrot - Członek RN

Marzena Gradecka- Członek RN

Kazimierz Rakowski - Członek RN

Raport Rovita S.A. za IIIkwartał roku 2020 został przygotowany zgodnie z aktualnym stanem prawnym w oparciu o Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz Załącznik nr 3 reg. ASO - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect”.

I. Kwartałne skrócone sprawozdanie finansowe, sporządzone zgodnie z obowiązującymi emitenta zasadami rachunkowości

III KWARTAŁ 2020r.

Bilans - Aktywa	30.09.2020	30.09.2019
A. AKTYWA TRWAŁE	2 280 016,71	3 940 329,52
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	655,21
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	655,21
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	871 673,52	1 030 449,42
1. Środki trwałe	857 543,52	1 016 319,42
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	286 214,89	330 693,25
c) urządzenia techniczne i maszyny	131 657,66	147 586,91
d) środki transportu	344 447,47	411 785,92
e) inne środki trwałe	95 223,50	126 253,34
2. Środki trwałe w budowie	14 130,00	14 130,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	196 800,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	196 800,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	1 131 392,50	2 898 183,20
1. Nieruchomości	671 392,50	2 438 183,20
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	460 000,00	460 000,00
a) w jednostkach powiązanych	460 000,00	460 000,00
- udziały lub akcje	460 000,00	460 000,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	80 150,69	11 041,69
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	8 405,90	11 041,69
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	71 744,79	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	1 363 623,20	2 770 250,64
I. Zapasy	57 979,42	227 432,82
1. Materiały	44 756,72	170 771,68
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00

4. Towary	13 222,70	56 661,14
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	884 994,87	1 528 590,87
1. Należności od jednostek powiązanych	210 888,93	949 351,34
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	210 888,93	949 351,34
- do 12 miesięcy	210 888,93	949 351,34
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek	674 105,94	579 239,53
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	437 530,70	410 667,23
- do 12 miesięcy	437 530,70	410 667,23
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpiec. społ. i zdrow. oraz innych świadczeń	148 670,25	131 067,33
c) inne	87 904,99	37 504,97
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	364 317,58	821 897,70
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	364 317,58	821 897,70
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	364 317,58	821 897,70
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	364 317,58	821 897,70
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	56 331,33	192 329,25
AKTYWA RAZEM :	3 643 639,91	6 710 580,16

Bilans - Pasywa	30.09.2020	30.09.2019
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	(1 461 840,03)	(2 173 789,38)
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	13 637 600,00	13 637 600,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	0,00
III. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	9 636 265,97	9 636 265,97
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	(25 131 237,23)	(25 812 805,87)
VIII. Zysk (strata) netto	395 531,23	365 150,52
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	5 105 479,94	8 884 369,54

I. Rezerwy na zobowiązania	295 505,90	289 141,69
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	8 405,90	11 041,69
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	187 100,00	187 100,00
- długoterminowa	54 000,00	54 000,00
- krótkoterminowa	133 100,00	133 100,00
3. Pozostałe rezerwy	100 000,00	91 000,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	100 000,00	91 000,00
II. Zobowiązania długoterminowe	288 190,85	6 000 000,00
1. Wobec jednostek powiązanych		6 000 000,00
2. Wobec pozostałych jednostek	288 190,85	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	288 190,85	0,00
d) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	4 521 783,19	2 595 227,85
1. Wobec jednostek powiązanych	2 484 600,00	47 355,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	24 600,00	47 355,00
- do 12 miesięcy	24 600,00	47 355,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	2 460 000,00	
2. Wobec pozostałych jednostek	2 037 183,19	2 547 872,85
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	68 800,36	420 438,40
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 040 655,98	1 173 492,02
- do 12 miesięcy	1 040 655,98	1 173 492,02
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	565 328,40	606 603,92
h) z tytułu wynagrodzeń	344 075,23	328 679,48
i) inne	18 323,22	18 659,03
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
PASYWA RAZEM :	3 643 639,91	6 710 580,16

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)	od 01.07.2020 do 30.09.2020	od 01.01.2020 do 30.09.2020	od 01.07.2019 do 30.09.2019	od 01.01.2019 do 30.09.2019
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:	4 925 482,53	15 822 912,38	5 661 947,82	71 698 356,08

- od jednostek powiązanych	5 159 004,24	15 777 165,30	5 897 562,05	25 560 276,33
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 231 701,88	13 540 112,74	4 515 948,89	10 834 591,58
II. Zmiana stanu produktów	0,00		0,00	
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00		0,00	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	693 780,65	2 282 799,64	1 145 998,93	60 863 764,50
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	5 239 627,24	15 708 183,44	5 419 358,06	70 906 275,59
I. Amortyzacja	55 621,58	164 744,33	60 291,44	198 022,91
II. Zużycie materiałów i energii	42 197,29	147 083,94	(68 599,44)	423 212,57
III. Usługi obce	2 801 926,50	8 205 737,93	2 475 352,61	8 966 388,55
IV. Podatki i opłaty, w tym:	2 462,97	8 738,21	10 682,41	30 551,56
- podatek akcyzowy		0,00		0,00
V. Wynagrodzenia	1 373 454,21	4 101 118,40	1 400 422,67	4 093 412,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	265 501,51	796 237,05	270 621,65	800 574,59
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	19 058,73	69 115,95	25 665,22	328 869,20
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	679 404,45	2 215 407,63	1 244 921,50	56 065 244,21
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	(314 144,71)	114 728,94	242 589,76	792 080,49
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	348 764,23	596 244,60	125 283,48	187 893,70
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	6 000,00	6 000,00	46 256,23
II. Dotacje	305 484,17	460 636,67	0,00	
III. Inne przychody operacyjne	43 280,06	129 607,93	119 283,48	141 637,47
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	119 155,67	187 066,01	32 143,81	167 572,35
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00		3 100,97	93 579,82
III. Inne koszty operacyjne	119 155,67	187 066,01	29 042,84	73 992,53
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	(84 536,15)	523 907,53	335 729,43	812 401,84
G. PRZYCHODY FINANSOWE	0,00	0,00	1 530,46	1 979,47
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00	1 530,46	1 979,47
- od jednostek powiązanych	0,00	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	0,00		0,00	
H. KOSZTY FINANSOWE	35 709,04	128 376,30	79 635,98	449 230,79
I. Odsetki, w tym:	35 509,04	127 826,30	79 346,98	448 748,33
- dla jednostek powiązanych	31 169,59	113 870,97	73 386,99	305 833,56
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	200,00	550,00	289,00	482,46
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H)	(120 245,19)	395 531,23	257 623,91	365 150,52
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	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
K. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I±J)	(120 245,19)	395 531,23	257 623,91	365 150,52
L. PODATEK DOCHODOWY	0,00	0,00	0,00	0,00

M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	0,00	0,00	0,00	0,00
N. ZYSK (STRATA) NETTO (K-L-M)	(120 245,19)	395 531,23	257 623,91	365 150,52

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)	od 01.07.2020 do 30.09.2020	01.01.2020 30.09.2020	01.07.2019 30.09.2019	01.01.2019 do 30.09.2019
A. PRZEPIŃYWKY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	(120 245,19)	395 531,23	257 623,91	365 150,52
II. Korekty razem	532 374,37	967 394,90	2 221 260,15	14 474 535,29
1. Amortyzacja	60 894,08	180 561,83	78 122,06	251 514,77
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	35 509,04	127 585,30	79 345,77	448 708,44
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	(6 000,00)	(6 000,00)	(39 204,96)
5. Zmiana stanu rezerw	100 000,00	75 000,00	0,00	(25 000,00)
6. Zmiana stanu zapasów	301 085,61	204 473,54	29 515,96	12 522 832,66
7. Zmiana stanu należności	(416 881,23)	(48 829,49)	2 227 561,38	16 116 734,53
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	422 216,13	340 585,94	(220 042,73)	(15 463 311,44)
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	29 550,74	94 017,78	32 757,71	662 261,29
10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	412 129,18	1 362 926,13	2 478 884,06	14 839 685,81
B. PRZEPIŃYWKY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	0,00	6 000,00	6 000,00	40 479,56
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	6 000,00	6 000,00	40 479,56
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00		0,00	
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	43 512,44	43 512,44	0,00	379 857,56
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	43 512,44	43 512,44	0,00	379 857,56
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(43 512,44)	(37 512,44)	6 000,00	(339 378,00)
C. PRZEPIŃYWKY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	0,00	0,00		

1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00		
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00		0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00			
4. Inne wpływy finansowe	0,00			
II. Wydatki	862 934,70	1 597 988,16	1 821 346,50	14 128 697,69
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		0,00	0,00	
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		0,00	0,00	
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		0,00	0,00	
4. Spłaty kredytów i pożyczek	800 000,00	1 390 000,00	1 900 000,00	9 941 894,96
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	(183 469,29)	3 649 972,64
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	27 425,66	80 402,86	25 470,02	88 121,65
8. Odsetki	35 509,04	127 585,30	79 345,77	448 708,44
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	(862 934,70)	(1 597 988,16)	(1 821 346,50)	(14 128 697,69)
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	(494 317,96)	(272 574,47)	663 537,56	371 610,12
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	(494 317,96)	(272 574,47)	663 537,56	371 610,12
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	0,00	636 892,05	0,00	450 287,58
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM	(494 317,96)	364 317,58	663 537,56	821 897,70
- o ograniczonej możliwości dysponowania				

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	30.09.2020	30.09.2019
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	(1 857 371,26)	(2 538 939,90)
- korekty błędów podstawowych	-	-
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	-	-
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	(1 857 371,26)	(2 538 939,90)
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	13 637 600,00	13 637 600,00
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	13 637 600,00	13 637 600,00

2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał podstawowy	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
emiscji akcji		
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	9 636 265,97	9 636 265,97
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- podziału zysku (ustawowo)		
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- pokrycia straty		
- wypłaty za umorzone udziały		
- koszty wprowadzenia na giełdę		
4.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	9 636 265,97	9 636 265,97
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		
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	-

a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	(25 812 805,87)	(23 152 251,32)
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
- korekty błędów podstawowych		
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości		
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
7.3. Zmiany zysku z lat ubiegłych		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- wypłaty dywidendy		
- pokrycie straty z lat ubiegłych		
- kapitał zapasowy		
7.4. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	25 812 805,87	23 152 251,32
- korekty błędów podstawowych		
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości		
7.6. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	25 812 805,87	23 152 251,32
7.7. Zmiany straty z lat ubiegłych	(681 568,64)	2 660 554,55
a) zwiększenie (z tytułu)		2 660 554,55
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		2 660 554,55
b) zmniejszenie (z tytułu)	(681 568,64)	-
- pokrycie z zysku	(681 568,64)	
- pokrycie z zysku lat ubiegłych		
7.8. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	25 131 237,23	25 812 805,87
7.9. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	(25 131 237,23)	(25 812 805,87)
8. Wynik netto	395 531,23	365 150,52
a) zysk netto	395 531,23	365 150,52
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	(1 461 840,03)	(2 173 789,38)
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	(1 461 840,03)	(2 173 789,38)

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

Kwartalne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu, że Spółka będzie kontynuować działalność gospodarczą w dającej się przewidzieć przyszłości.

W okresie objętym sprawozdaniem nie nastąpiły zmiany zasad rachunkowości. Zasady te były stosowane we wszystkich prezentowanych okresach w sposób ciągły.

Sprawozdanie sporządzone zostało w PLN.

Zasady przyjęte przy sporządzaniu kwartalnego sprawozdania są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami.

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

W trzecim kwartale 2020 przychody Rovity SA wyniosły łącznie 4,9 mln, z czego ponad 80% stanowiła wartość zrealizowanych usług a niespełna 20% wyniosła wartość sprzedaży produktów. Niższa sprzedaż od oczekiwanej wystąpiła w dwóch pierwszych miesiącach kwartału, wyższa sprzedaż września nie zrekompensowała spadku obrotów. Niższa sprzedaż, przy dużym udziale kosztów stałych przełożyła się na stratę na poziomie sprzedaży w wysokości 0,3 mln zł.

W opinii Zarządu Spółki niższa sprzedaż w okresie letnim spowodowana była większym zatowarowaniem na zapas w kwartale poprzedzającym, spowodowanym niepewnością o dostępność asortymentu wynikającą z ograniczeń związanych z pandemią.

Narastająco sprzedaż spółki wyniosła 15,8 mln a zysk ze sprzedaży wyniósł 0,1 mln zł.

Dzięki dodatnim przepływom finansowym spółka zoptymalizowała finansowanie zewnętrzne, skutkiem czego wartość kosztów finansowych spadła o połowę w stosunku do analogicznego okresu rok wcześniej.

Trzeci kwartał Spółka zamknęła stratą na poziomie 0,1 mln a narastająco od początku roku zyskiem 0,4 mln.

Wartość EBITDA od początku roku wyniosła 0,7 mln zł.

Suma bilansowa Spółki uległa zmniejszeniu z 6,7 mln zł do 3,6 mln zł rok do roku.

Aktywa trwałe stanowią ponad 60% wszystkich aktywów. Z aktywów obrotowych największą pozycję stanowią należności, wynoszące 0,9 mln zł i środki pieniężne, pozostające do dyspozycji spółki, które na koniec września wyniosły 0,4 mln zł.

Majątek spółki finansowany jest w zdecydowanym stopniu zobowiązaniami krótkoterminowymi, wśród których zobowiązania wobec dostawców stanowią blisko 30% wszystkich pasywów.

Rovita nie korzysta z finansowania przez instytucje bankowe.

Spółka odniosła się do uwag wynikających z kontroli badającej księgi podatkowe, zasygnalizowane w Raportach bieżących, szczegółowo dokumentując swoje stanowisko. Do dnia publikacji niniejszego sprawozdania Spółka nie otrzymała odpowiedzi właściwego Urzędu.

III. Jeżeli emitent przekazywał do publicznej wiadomości prognozy wyników finansowych - stanowisko odnośnie do możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w danym raporcie kwartalnym

Emitent nie publikował prognoz finansowych na rok 2020.

IV. W przypadku gdy dokument informacyjny emitenta zawierał informacje, o których mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu - opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji.

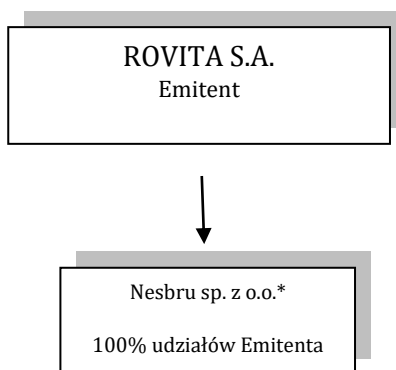
Dokument informacyjny Emitenta nie zawierał informacji, o których mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

V. Jeżeli w okresie objętym raportem emitent podejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie -informacje na temat tej aktywności.

W trzecim kwartale 2020 roku Spółka nie podejmowała działań innowacyjnych.

VI. Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji oraz jednostek nieobjętych konsolidacją.

Stan na dzień 30 września 2020 roku



Grupę kapitałową tworzy Emitent wraz ze spółką Nesbru Sp. z o.o., która jest konsolidowana metodą pełną.

Lp.	Nazwa (siedziba)	Przedmiot działalności	Wartość udziałów (PLN)	Udział w kapitale (%)	Udział w głosach (%)
1	Nesbru spółka z o.o., 30-740 Kraków ul. Półłanki 62 A	Dystrybucja i handel hurtowy artykułów spożywczych.	1 860 000,00	100,00	100,00
RAZEM			1 860000,00 PLN		

*Na dzień publikacji raportu powyższe dane nie uległy zmianie.

VII. W przypadku gdy emitent tworzy grupę kapitałową i nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych – wskazanie przyczyn niesporządzania takich sprawozdań

Emitent tworzy grupę kapitałową i sporządza skonsolidowane sprawozdania finansowe.

VIII. Informację o strukturze akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień przekazania raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu.

Struktura akcjonariatu na dzień 10 listopada 2020 roku

LP.	Akcjonariusz (nazwisko właściciela lub nazwa firmy)	Liczba akcji	rodzaj akcji	% w kapitale	liczba głosów	% w głosach
1)	PGD POLSKA sp. z o.o.	10 000 000	Imienne	86,49%	20 000000	92,20%
		1 794 529	zwykłe na okaziciela		1 794529	

2)	POZOSTALI	1 843071	zwykle na okaziciela	13,51%	1 843071	7,80%
	<i>RAZEM</i>	<i>13 637 600</i>		<i>100%</i>	<i>23 637 600</i>	<i>100%</i>

IX. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty.

Na dzień 30 września 2020 roku Spółka zatrudniała 107 osób (tj.107 etatów).

Niedomice dn. 10 listopad 2020 roku.

Sporządziła: Izabela Chudzik

Zatwierdził: Marek Maroszek

Wiceprezes Zarządu