



# SKONSOLIDOWANY RAPORT OKRESOWY ROVITA S.A.

III KWARTAŁ ROKU 2020

Niedomice, 10 listopada 2020 r.

## ROVITA S.A.

### Rovita Spółka Akcyjna

ul. Niedomicka 2, 33-132 Niedomice

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

Kapitał zakładowy: 13 637 600,00zł

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

[www.rovita.pl](http://www.rovita.pl)

[sekretariat@rovita.com.pl](mailto: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

**Kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe, sporządzone zgodnie z obowiązującymi emitenta zasadami rachunkowości.**

### III KWARTAŁ 2020r.

**Grupa kapitałowa ROVITA S.A**  
**Niedomicka 2**  
**33-131 Niedomice**

Bilans – Aktywa	30.09.2020	30.09.2019
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>1 820 016,71</b>	<b>3 480 329,52</b>
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	671 392,50	2 438 183,20
1. Nieruchomości	671 392,50	2 438 183,20
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
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 długoterminowe 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 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>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>2 362 652,16</b>	<b>3 667 115,30</b>

I. Zapasy	112 423,18	344 569,78
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	67 666,46	173 798,10
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	1 235 427,57	1 849 049,82
1. Należności od jednostek powiązanych	442 001,74	1 133 226,74
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	442 001,74	1 133 226,74
- do 12 miesięcy	442 001,74	1 133 226,74
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek	793 425,83	715 823,08
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	539 255,46	511 870,39
- do 12 miesięcy	539 255,46	511 870,39
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpiec. społ. i zdrow. oraz innych świadczeń	166 265,38	166 447,72
c) inne	87 904,99	37 504,97
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	958 470,08	1 281 166,45
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	958 470,08	1 281 166,45
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	958 470,08	1 281 166,45
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	958 470,08	1 281 166,45
- 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
<b>AKTYWA RAZEM :</b>	<b>4 182 668,87</b>	<b>7 147 444,82</b>

Bilans - Pasywa	30.09.2020	30.09.2019
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>(1 277 121,51)</b>	<b>(2 127 171,51)</b>
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	9 846 249,99	9 846 249,99
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	(25 236 467,23)	(26 079 373,61)
VIII. Zysk (strata) netto	475 495,73	468 352,11
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>5 459 790,38</b>	<b>9 274 616,33</b>
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	0,00	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	4 876 093,63	2 985 474,64
1. Wobec jednostek powiązanych	2 484 600,00	25 215,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	24 600,00	25 215,00
- do 12 miesięcy	24 600,00	25 215,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	2 460 000,00	
2. Wobec pozostałych jednostek	2 391 493,63	2 960 259,64
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:	1 394 966,42	1 585 878,81
- do 12 miesięcy	1 394 966,42	1 585 878,81
- 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

<b>PASYWA RAZEM :</b>	<b>4 182 668,87</b>	<b>7 147 444,82</b>
-----------------------	---------------------	---------------------

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
<b>A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:</b>	<b>5 800 235,90</b>	<b>18 056 899,61</b>	<b>6 290 960,99</b>	<b>73 970 821,43</b>
- od jednostek powiązanych	5 767 618,01	17 211 994,98	6 168 734,83	26 040 064,31
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 229 621,59	13 532 989,71	4 494 608,24	10 836 365,63
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	1 570 614,31	4 523 909,90	1 796 352,75	63 134 455,80
<b>B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>	<b>6 081 401,23</b>	<b>17 857 892,30</b>	<b>6 008 578,57</b>	<b>73 052 683,78</b>
I. Amortyzacja	55 621,58	164 744,33	60 473,97	199 305,42
II. Zużycie materiałów i energii	42 197,29	147 083,94	(68 599,44)	423 212,57
III. Usługi obce	2 811 951,08	8 236 423,72	2 448 816,31	9 009 415,52
IV. Podatki i opłaty, w tym:	4 139,97	10 432,21	10 682,41	30 551,56
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 373 454,21	4 101 118,40	1 400 422,67	4 110 240,69
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	25 711,45	328 998,10
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 509 476,86	4 332 736,70	1 860 449,55	58 150 385,33
<b>C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)</b>	<b>(281 165,33)</b>	<b>199 007,31</b>	<b>282 382,42</b>	<b>918 137,65</b>
<b>D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>	<b>349 130,69</b>	<b>596 611,29</b>	<b>125 353,71</b>	<b>188 352,88</b>
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	43 646,52	129 974,62	119 353,71	142 096,65
<b>E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE</b>	<b>117 478,74</b>	<b>185 498,96</b>	<b>48 944,47</b>	<b>193 601,13</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	3 100,97	93 579,82
III. Inne koszty operacyjne	117 478,74	185 498,96	45 843,50	100 021,31
<b>F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)</b>	<b>(49 513,38)</b>	<b>610 119,64</b>	<b>358 791,66</b>	<b>912 889,40</b>
<b>G. PRZYCHODY FINANSOWE</b>	<b>11,74</b>	<b>1 522,64</b>	<b>2 433,40</b>	<b>4 693,50</b>
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:	11,74	1 522,64	1 952,58	4 212,68
- 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	480,82	480,82
<b>H. KOSZTY FINANSOWE</b>	<b>35 709,04</b>	<b>128 376,55</b>	<b>79 635,98</b>	<b>449 230,79</b>
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	550,25	289,00	482,46
<b>I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H)</b>	<b>(85 210,68)</b>	<b>483 265,73</b>	<b>281 589,08</b>	<b>468 352,11</b>

<b>J. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (J.I.-J.II.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>K. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I±J)</b>	<b>(85 210,68)</b>	<b>483 265,73</b>	<b>281 589,08</b>	<b>468 352,11</b>
<b>L. PODATEK DOCHODOWY</b>	<b>0,00</b>	<b>7 770,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>N. ZYSK (STRATA) NETTO (K-L-M)</b>	<b>(85 210,68)</b>	<b>475 495,73</b>	<b>281 589,08</b>	<b>468 352,11</b>

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
<b>A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>				
I. Zysk (strata) netto	(92 980,68)	475 495,73	281 589,08	468 352,11
II. Korekty razem	570 313,40	1 015 847,43	2 312 887,45	13 300 603,64
1. Amortyzacja	60 894,08	180 561,83	78 304,59	252 797,28
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	270 631,15	150 029,78	(54 335,70)	12 405 695,70
7. Zmiana stanu należności	(444 122,40)	(54 662,87)	2 224 990,43	16 729 963,09
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	517 850,79	449 315,61	(42 175,35)	(17 134 617,20)
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	29 550,74	94 017,78	32 757,71	662 261,29
10. Inne korekty		0,00		0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>	<b>477 332,72</b>	<b>1 491 343,16</b>	<b>2 594 476,53</b>	<b>13 768 955,75</b>
<b>B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>				
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
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	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		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
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>(43 512,44)</b>	<b>(37 512,44)</b>	<b>6 000,00</b>	<b>(339 378,00)</b>
<b>C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	
2. Kredyty i pożyczki	0,00			
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00			
4. Inne wpływy finansowe	0,00	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	0,00	0,00
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	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	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	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>(862 934,70)</b>	<b>(1 597 988,16)</b>	<b>(1 821 346,50)</b>	<b>(14 128 697,69)</b>
<b>D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)</b>	<b>(429 114,42)</b>	<b>(144 157,44)</b>	<b>779 130,03</b>	<b>(699 119,94)</b>
<b>E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM</b>	<b>(429 114,42)</b>	<b>(144 157,44)</b>	<b>779 130,03</b>	<b>(699 119,94)</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych			0,00	
<b>F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU</b>	<b>0,00</b>	<b>1 102 627,52</b>	<b>0,00</b>	<b>1 980 286,39</b>
<b>G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM</b>	<b>(429 114,42)</b>	<b>958 470,08</b>	<b>779 130,03</b>	<b>1 281 166,45</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania				

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	30.09.2020	30.09.2019
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>(1 857 371,26)</b>	<b>(2 595 523,62)</b>
- korekty błędów podstawowych	-	-
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	-	-
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>(1 857 371,26)</b>	<b>(2 595 523,62)</b>
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)		





b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- pokrycia straty		
- wypłaty za umorzone udziały		
- koszty wprowadzenia na giełdę		
4.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	9 846 249,99	9 846 249,99
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	(25 236 467,23)	(24 242 560,09)
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	(25 236 467,23)	(24 242 560,09)

przeniesienie straty z lat ubiegłych		
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości		
7.6. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	(25 236 467,23)	24 242 560,09
7.7. Zmiany straty z lat ubiegłych	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		1 836 813,52
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- pokrycie z zysku 2009		
- pokrycie z zysku lat ubiegłych		
7.8. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	25 236 467,23	26 079 373,61
7.9. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	(25 236 467,23)	(26 079 373,61)
8. Wynik netto	468 352,11	468 352,11
a) zysk netto	475 495,73	468 352,11
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>(1 277 121,51)</b>	<b>(2 127 171,51)</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>(1 277 121,51)</b>	<b>(2 127 171,51)</b>

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

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

Skonsolidowane sprawozdanie sporządzone zostało w PLN. Konsolidacji dokonano metodą pełną.

Sprawozdania jednostkowe konsolidowanych spółek zostały sporządzone według tych samych zasad.

Zasady przyjęte przy sporządzaniu kwartalnego skonsolidowanego 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 grupy emitenta, jej sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale**

W trzecim kwartale 2020 przychody Grupy Rovita SA wyniosły łącznie 5,8 mln, z czego ponad 70% stanowiła wartość zrealizowanych usług a niespełna 30% 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. Narastająco sprzedaż spółki wyniosła 18 mln a zysk ze sprzedaży wyniósł 0,2 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.

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

Trzeci kwartał Grupa zamknęła stratą na poziomie 85 tys zł a narastająco od początku roku zyskiem 0,5 mln.

Wartość EBITDA od początku roku wyniosła 0,8 mln zł.

Suma bilansowa Grupy uległa zmniejszeniu z 7,1 mln zł do 4,1 mln zł rok do roku.

Aktywa trwałe stanowią ponad 40% wszystkich aktywów. Z aktywów obrotowych największą pozycję stanowią należności, wynoszące 1,2 mln zł i środki pieniężne, pozostające do dyspozycji spółki, które na koniec września wyniosły 0,9 mln zł.

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

Rovita nie korzysta z finansowania przez instytucje bankowe.

Zarząd Grupy Rovita z uwagą obserwuje wpływ pandemii Covid 19 na swoje otoczenie biznesowe. W zależności od rozwoju sytuacji rozważane są decyzje związane z dostosowaniem sposobu i formy działalności, odpowiadającej w bardziej efektywny sposób na otoczenie Grupy. Wykorzystane zostaną doświadczenia, jakie Grupa zyskała w miesiącach w których wystąpiły ograniczenia spowodowane pandemią.

**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 Grupy 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**

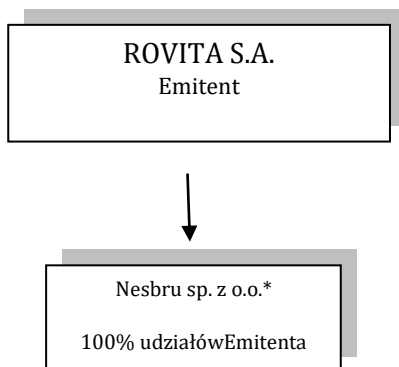
Dokument informacyjny Emitenta nie zawierał informacji, o których mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

**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 Grupa 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. Półtanki 62 A	Dystrybucja i handel hurtowy artykułów spożywczych.	1 860 000,00	100,00	100,00
RAZEM			1 860 000,00 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. Informacje 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	imiennie	86,49%	20 000 000	92,20%
		1 794 529	zwykłe na okaziciela		1 794 529	
2)	POZOSTALI	1 843 071	zwykłe na okaziciela	13,51%	1 843 071	7,80%
RAZEM		13 637 600		100%	23 637 600	100%

**IX. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych w Grupie, w przeliczeniu na pełne etaty.**

Na dzień 30 września 2020 roku w Grupie było zatrudnionych 107 osób (107 etatów).

Niedomice dn. 10 listopad 2020 roku.

Sporządził: Izabela Chudzik

Zatwierdził: Marek Maroszek  
Wiceprezes Zarządu