

WOJAS S.A.

**Skonsolidowany rozszerzony raport kwartalny
Grupy Kapitałowej WOJAS S.A.
za III kwartał 2020**

wojas

NOWY TARG, 19 listopada 2020

SPIS TREŚCI

1. Wybrane dane finansowe, zawierające podstawowe pozycje skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego (również przeliczone na euro)	4
2. Informacja o Grupie kapitałowej.....	5
3. Wskazanie czasu trwania Spółki oraz jednostek Grupy Kapitałowej, jeżeli jest oznaczony	8
4. Wskazanie okresów, za które prezentowane jest sprawozdanie finansowe i dane porównywalne	8
5. Informacje dotyczące składu osobowego Zarządu oraz Rady Nadzorczej Jednostki dominującej	8
6. Wskazanie, czy skonsolidowane sprawozdanie finansowe i dane porównywalne zawierają dane łączne, jeżeli w skład przedsiębiorstwa Spółki lub jednostek grupy kapitałowej wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe	8
7. Wskazanie, czy skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez spółki oraz jednostek grupy kapitałowej w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności	8
8. Informacje o zmianie składu jednostek podlegających konsolidacji w okresie objętym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym i danymi porównywalnymi.....	9
9. Przyjęte ogólne zasady przy sporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego	9
10. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej WOJAS S.A.	9
11. Informacje o odpisach aktualizujących wartości zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania i odwróceniu odpisów z tego tytułu.....	16
12. Informacje o odpisach aktualizujących z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych lub innych aktywów oraz odwróceniu takich odpisów.....	16
13. Informacje o utworzeniu, zwiększeniu, wykorzystaniu i rozwiązaniu rezerw.....	16
14. Informacje o rezerwach i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego.	17
15. Informacje o istotnych transakcjach nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych oraz nieruchomości inwestycyjnych.	17
16. Informacje o istotnych transakcjach nabycia i sprzedaży instrumentów finansowych	17
17. Zwięzły opis istotnych dokonań lub niepowodzeń Emitenta w 3 kwartale 2020 r., wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń ich dotyczących.....	18
18. Omówienie podstawowych wielkości ekonomiczno-finansowych, ujawnionych w sprawozdaniu finansowym za 3 kwartał 2020 r.....	19
19. Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających znaczący wpływ na osiągnięte wyniki.....	20
20. Objaśnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności emitenta w prezentowanym okresie.	20
21. Informację dotyczącą emisji, wykupu i spłaty nieudziałowych i kapitałowych papierów wartościowych.....	21
22. Informacje dotyczące wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy, łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję, z podziałem na akcje zwykłe i uprzywilejowane.....	21
23. Wskazanie skutków zmian w strukturze jednostki gospodarczej, w tym w wyniku połączenia jednostek gospodarczych, przejęcia lub sprzedaży jednostek grupy kapitałowej emitenta, inwestycji długoterminowych, podziału, restrukturyzacji i zaniechania działalności.....	21
24. Wskazanie zdarzeń, które wystąpiły po dniu, na który sporządzono kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe, nieujętych w tym sprawozdaniu, a mogących w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe emitenta.	21

25. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym w stosunku do wyników prognozowanych.	21
26. Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu emitenta na dzień przekazania raportu kwartalnego.	22
27. Zestawienie stanu posiadania akcji emitenta lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące emitenta na dzień przekazania raportu kwartalnego.	22
28. Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych.	22
29. Informacje o zawarciu przez emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązanymi, jeżeli pojedynczo lub łącznie są one istotne i zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe.	23
30. Informacje o udzieleniu przez emitenta lub przez jednostkę od niego zależną poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji, jeżeli łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji stanowi równowartość co najmniej 10% kapitałów własnych WOJAS S.A.	23
31. Informacja dotycząca zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego.	23
32. Informacje o niespłaceniu kredytu lub pożyczki lub naruszeniu istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki.	24
33. Wskazanie korekt błędów poprzednich okresów.	24
34. Informacje na temat instrumentów finansowych.	24
35. Informacje na temat zmian warunków prowadzenia działalności i sytuacji gospodarczej, które mają wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych jednostki.	24
36. Inne informacje, które zdaniem emitenta są istotne dla oceny jego sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez Emitenta.	24
37. Wskazanie czynników, które w ocenie emitenta będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału.	24
38. Informacje dotyczące segmentów działalności.	25
39. Informacje o przeciętnym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe.	25
40. Informacje o transakcjach emitenta z podmiotami powiązanymi, dotyczących przeniesienia praw i zobowiązań.	25
41. Zestawienie oraz objaśnienie różnic pomiędzy danymi ujawnionymi w obecnym sprawozdaniu finansowym a uprzednio sporządzonymi i opublikowanymi sprawozdaniami finansowymi.	27
42. Sprawozdanie jednostkowe WOJAS S.A.	27

1. Wybrane dane finansowe, zawierające podstawowe pozycje skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego (również przeliczone na euro).

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	2020 okres od 2020-01-01 do 2020-09-30	2019 okres od 2019-01-01 do 2019-09-30	2020 okres od 2020-01-01 do 2020-09-30	2019 okres od 2019-01-01 do 2019-09-30
Grupa Kapitałowa Wojas S.A.				
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	169 867	205 013	38 241	47 582
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	(11 313)	2 355	(2 547)	547
III. Zysk (strata) brutto	(13 983)	21	(3 148)	5
IV. Zysk (strata) netto	(13 647)	(84)	(3 072)	(19)
V. Zysk (strata) netto przypisany akcjonariuszom jednostki dominującej	(13 150)	(161)	(2 960)	(37)
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	5 595	13 419	1 260	3 114
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(1 906)	(4 222)	(429)	(980)
VIII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(7 208)	(10 380)	(1 623)	(2 409)
IX. Przepływy pieniężne netto, razem	(3 519)	(1 183)	(792)	(275)
X. Aktywa, razem	268 482	254 158	59 310	59 683
XI. Zobowiązania i rezerwy	200 228	173 510	44 232	40 744
XII. Zobowiązania długoterminowe	80 668	76 619	17 820	17 992
XIII. Zobowiązania krótkoterminowe	119 560	96 891	26 412	22 752
XIV. Kapitał własny	68 254	80 648	15 078	18 939
XV. Kapitał zakładowy	12 677	12 677	2 800	2 977
XVI. Liczba akcji (w szt.)	12 676 658	12 676 658	12 676 658	12 676 658
XVII. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	(1,08)	(0,01)	(0,24)	0,00
XVIII. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	(1,08)	(0,01)	(0,24)	0,00
XIX. Wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR)	5,38	6,36	1,19	1,49
XX. Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR)	5,38	6,36	1,19	1,49
XXI. Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)	0,00	0,20	0,00	0,05
XXII. Całkowite dochody ogółem	(13 651)	(299)	(3 073)	(69)

*Dane do pozycji bilansowych wykazano wg stanu na 31.12.2019 r.

Wymienione pozycje bilansu przeliczono według ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski kursu średniego euro na dzień bilansowy. Wymienione pozycje rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych przeliczono po kursie stanowiącym średnią arytmetyczną ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski średnich kursów euro na dzień kończący każdy miesiąc roku obrotowego.

EUR	01.01 - 30.09.2020		01.01 - 31.12.2019		01.01 - 30.09.2019	
	kurs	data	kurs	data	kurs	data
kurs średni ¹	4,4420		4,3018		4,3086	
kurs z dnia bilansowego	4,5268	2020.09.30	4,2585	2019.12.31	4,3736	2019.09.30
kurs najniższy	4,2279	2020.01.15	4,2406	2019.07.01	4,2406	2019.07.01
kurs najwyższy	4,6044	2020.03.24	4,3891	2019.09.23	4,3891	2019.09.23

¹ Średnia kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie

Skonsolidowany rozszerzony raport kwartalny Grupy Kapitałowej WOJAS za 3 kwartał 2020 r.

USD	01.01 - 30.09.2020		01.01 - 31.12.2019		01.01 - 30.09.2019	
	kurs	data	kurs	data	kurs	data
kurs średni ¹	3,9337		3,8440		3,8426	
kurs z dnia bilansowego	3,8658	2020.09.30	3,7977	2019.12.31	4,0000	2019.09.30
kurs najniższy	3,6707	2020.09.01	3,7243	2019.02.01	3,7243	2019.02.01
kurs najwyższy	4,2654	2020.03.23	4,0154	2019.09.27	4,0154	2019.09.27

¹ Średnia kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie

CZK	01.01 - 30.09.2020		01.01 - 31.12.2019		01.01 - 30.09.2019	
	kurs	data	kurs	data	kurs	data
kurs średni ¹	0,1677		0,1676		0,1675	
kurs z dnia bilansowego	0,1666	2020.09.30	1,1676	2019.12.31	0,1693	2019.09.30
kurs najniższy	0,1638	2020.05.28	0,1656	2019.06.03	0,1656	2019.06.03
kurs najwyższy	0,1718	2020.02.18	0,1701	2019.09.26	0,1701	2019.09.26

¹ Średnia kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie

BYN	01.01 - 30.09.2020		01.01 - 31.12.2019		01.01 - 30.09.2019	
	kurs	data	kurs	data	kurs	data
kurs średni ¹	1,6361		1,8394		1,8378	
kurs z dnia bilansowego	1,4706	2020.09.30	1,8005	2019.12.31	1,9224	2019.09.25
kurs najniższy	1,4058	2020.09.02	1,7314	2019.01.02	1,7314	2019.01.02
kurs najwyższy	1,8273	2020.01.29	1,9224	2019.09.25	1,9224	2019.09.25

¹ Średnia kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie

RON	01.01 - 30.09.2020		01.01 - 31.12.2019		01.01 - 30.09.2019	
	kurs	data	kurs	data	kurs	data
kurs średni ¹	0,9191		0,9053		0,9081	
kurs z dnia bilansowego	0,9291	2020.09.30	0,8901	2019.12.31	0,9207	2019.09.30
kurs najniższy	0,8846	2020.01.15	0,8901	2019.12.31	0,8959	2019.07.01
kurs najwyższy	0,9501	2020.03.26	0,9275	2019.08.29	0,9275	2019.08.29

¹ Średnia kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie

2. Informacja o Grupie kapitałowej

Informacje o jednostce dominującej

a) WOJAS S.A (zwany dalej też „Emitentem”) jest jednostką dominującą w grupie kapitałowej WOJAS. WOJAS S.A. z siedzibą w Nowym Targu ul. Ludźmierska 29 powstał dnia 14 lutego 2007 r. na podstawie aktu notarialnego zawierającego Spółkę Akcyjną. Kapitał założycielski został pokryty poprzez wniesienie zorganizowanej części przedsiębiorstwa, w rozumieniu art. 55¹ k.c., obejmującego zespół składników niemajątkowych i majątkowych tworzących Zakład Produkcji Obuwia Zakładów Produkcyjno - Handlowych „WOJAS” Wiesław Wojas w Nowym Targu prowadzonych w formie działalności jednoosobowej od 1992 r. Rejestracja WOJAS S.A. w KRS nastąpiła 02 kwietnia 2007 r. i od tej daty wniesioną poprzez wkład niepieniężny działalność produkcji i sprzedaży obuwia ZPH Wojas przejęła WOJAS S.A.

b) WOJAS S.A. zarejestrowana jest w Rejestrze Przedsiębiorców pod numerem 0000276622. Wpisu dokonał Sąd Rejonowy dla Krakowa Śródmieścia XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 02.04.2007 r.

c) Podstawowym przedmiotem działalności Spółki jest Produkcja obuwia – PKD 15.20.

Ponadto Spółka może świadczyć działalność:

- Sprzedaż detaliczna obuwia i wyrobów skórzanych
- Sprzedaż hurtowa odzieży i obuwia

- Sprzedaż hurtowa wyrobów skórzanych
- Sprzedaż detaliczna odzieży
- Sprzedaż detaliczna pamiątek i wyrobów rzemieślniczych
- Sprzedaż detaliczna dowolnych towarów wysłanych do zamawiającego na podstawie wyboru dokonanego w oparciu o ogłoszenia, katalogi, modele i inne środki reklamy, zamieszczane na stronach internetowych sprzedającego, zamawianych za pośrednictwem Internetu.

Podmioty zależne:

Nazwa (firma): WOJAS SLOVAKIA s.r.o.
Forma prawna: spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Kraj siedziby: Republika Słowacka
Siedziba i adres: ul. Garbiarska 695, 031-01 Liptovský Mikuláš
Numer NIP: SK 2022679428
Numer statystyczny: 44 357 583
Sąd Rejestrowy: Rejestr Handlowy prowadzony przez Sąd Powiatowy w Žilina, wkładka nr 50073/L
Udziałowcy: 100% udziałów należy do WOJAS S.A.
Kapitał zakładowy: 899 852 euro

Podstawowym przedmiotem działalności WOJAS SLOVAKIA s.r.o. jest sprzedaż detaliczna obuwia i wyrobów skórzanych na terenie Słowacji, realizowana w sklepach zlokalizowanych głównie w centrach handlowych.

Dane finansowe WOJAS SLOVAKIA s.r.o. podlegają konsolidacji metodą pełną od 26 sierpnia 2008 r.

Nazwa (firma): WOJAS CZECH s.r.o.
Forma prawna: spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Kraj siedziby: Republika Czeska
Siedziba i adres: ul. Klimentská 1746/52, Nové Město, 110 00 Praha 1
Numer NIP: CZ 29463262
Sąd Rejestrowy: Rejestr Handlowy prowadzony przez Sąd Miejski w Pradze sekcja C pozycja 214423.
Udziałowcy: 100% udziałów należy do WOJAS S.A.
Kapitał zakładowy: 200 000 CZK

Podstawowym przedmiotem działalności WOJAS CZECH s.r.o. jest sprzedaż detaliczna obuwia i wyrobów skórzanych na terenie Czech, realizowana w sklepach zlokalizowanych głównie w centrach handlowych.

Dane finansowe WOJAS CZECH s.r.o. podlegają konsolidacji metodą pełną od 2 stycznia 2014 r.

Nazwa (firma): WOJAS BEL sp. z o.o. (nazwa w języku białoruskim: TAA "Вояс Бел")
Forma prawna Emitenta: spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Kraj siedziby Emitenta: Republika Białoruś
Siedziba i adres: ul. Gikało 1 lokal 5, Mińsk 220005
Numer NIP: UNP 192552713
Sąd Rejestrowy: miński komitet wykonawczy, USR nr 192552713
Udziałowcy: 100% udziałów należy do WOJAS S.A.
Kapitał zakładowy: 277 000 rubli białoruskich

Podstawowym przedmiotem działalności Wojas Bel sp. z o.o. jest prowadzenie sieci salonów firmowych zajmujących się sprzedażą detaliczną obuwia i wyrobów skórzanych na terenie Republiki Białoruś. Spółka ta jest już operatorem jednego salonu firmowego WOJAS zlokalizowanego w Mińsku.

Dane finansowe WOJAS BEL sp. z o.o. podlegają konsolidacji metodą pełną od 1 kwietnia 2016 r.

Nazwa (firma): WOJAS SRL

Skonsolidowany rozszerzony raport kwartalny Grupy Kapitałowej WOJAS za 3 kwartał 2020 r.

Forma prawna Emitenta: spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Kraj siedziby Emitenta: Republika Rumunii
Siedziba i adres: B-dul. Bucuresti, nr 49, Baia Mare, województwo Maramures
Numer NIP: RO 36550382
Sąd Rejestrowy: OFICIUL NAȚIONAL AL REGISTRULUI COMERȚULUI MARAMURES
Numer rejestru: J24/1145/2016
Udziałowcy: 100% udziałów należy do WOJAS S.A.
Kapitał zakładowy: 300 000 RON

Podstawowym przedmiotem działalności WOJAS SRL jest prowadzenie sieci salonów firmowych zajmujących się sprzedażą detaliczną obuwia i wyrobów skórzanych na terenie Republiki Rumuńskiej.

Dane finansowe WOJAS SRL podlegają konsolidacji metodą pełną od 21 września 2016 r.

Nazwa (firma): BARTEK S.A.
Forma prawna Emitenta: spółka akcyjna
Kraj siedziby Emitenta: Rzeczpospolita Polska
Siedziba i adres: Mińsk Mazowiecki, ul. Generała Kazimierza Sosnkowskiego 83
Numer NIP: 8220005044
Sąd Rejestrowy: Sąd Rejestrowy dla M. ST. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy KRS
Numer rejestru: 0000336011

Udziałowcy: 56% akcji należy do WOJAS S.A. 44% akcji należy do Pana Pawła Bartnickiego
Kapitał zakładowy: 5 000 000 PLN

Podstawowym przedmiotem działalności BARTEK S.A. jest sprzedaż detaliczna obuwia dziecięcego oraz akcesoriów obuwicznych oraz produkcja obuwia.

Dane finansowe BARTEK S.A. podlegają konsolidacji metodą pełną od 01 kwietnia 2019 r. WOJAS S.A. posiada 56% akcji i głosów na walnym zgromadzeniu BARTEK S.A. od dnia 02 kwietnia 2019 r. poprzez nabycie akcji serii B o wartości nominalnej 2,8 mln zł. Rejestracja podwyższonego kapitału zakładowego BARTEK S.A. w rejestrze sądowym KRS nastąpiła 19.08.2019 r.

UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH POWIĄZANYCH (w tys.) - według stanu na dzień 30.09.2020 r.

Lp	Nazwa	Charakter powiązania	Metoda konsolidacji	Wartość udziałów/akcji wg ceny nabycia w tys. zł	Korekty aktualizujące wartość w tys. zł	Wartość bilansowa udziałów/akcji w tys. zł	Kapitał zakładowy w tys. zł.	Procent posiadanego kapitału	udział w liczbie ogólnej głosów na walnym zgromadzeniu	otrzymane lub należne dywidendy od jednostki za okres kończący się 30.09.2020 w tys. zł
1	Wojas Slovakia s.r.o.	podmiot zależny w 100%	Pełna	3 706	3 706	0	3 706	100,00%	100,00%	0
2	Wojas Czech s.r.o.	podmiot zależny w 100%	Pełna	200	200	0	30	100,00%	100,00%	0
3	Wojas Bel sp. z o.o.	podmiot zależny w 100%	Pełna	500,1	0	500,1	500,2	100,00%	100,00%	0
4	Wojas SRL	podmiot zależny w 100%	Pełna	295	295	0	295	100,00%	100,00%	0
5	Bartek S.A.	podmiot zależny w 56%	Pełna	2 800	0	2 800	2 800	56,00%	56,00%	0

8. Informacje o zmianie składu jednostek podlegających konsolidacji w okresie objętym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym i danymi porównywalnymi

W 2020 r. w stosunku do 2019 r. nie nastąpiły zmiany w składzie jednostek podlegających konsolidacji.

W skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym za okres dziewięciu miesięcy 2020 r. uwzględniono dane finansowe spółek: WOJAS S.A., WOJAS Slovakia s.r.o., WOJAS Czech s.r.o., WOJAS Bel Sp. z o.o. oraz WOJAS SRL oraz Bartek S.A. Dane porównywalne za okres dziewięciu miesięcy 2019 r. obejmują dane finansowe spółek: WOJAS S.A., WOJAS Slovakia s.r.o., WOJAS Czech s.r.o., WOJAS Bel sp. z o.o., WOJAS SRL oraz BARTEK S.A.

9. Przyjęte ogólne zasady przy sporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Zarząd WOJAS S.A. oświadcza, iż niniejsze sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej WOJAS S.A. zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz związanych z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej (zatwierdzone przez UE), a także wymogami Rozporządzenia Ministra Finansów z dn. 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych (Dz.U. z 2018 poz. 757).

W śródrocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym stosowano te same zasady (politykę) rachunkowości i metod obliczeniowych co w ostatnim rocznym sprawozdaniu finansowym za 2019 r.

Szczegółowe zasady sporządzania sprawozdania finansowego zostały opisane we wprowadzeniu do sprawozdania finansowego za rok 2019.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe obejmuje sprawozdania finansowe jednostkowe WOJAS S.A., WOJAS Slovakia s.r.o., WOJAS Czech s.r.o., WOJAS Bel sp. z o.o., WOJAS SRL oraz Bartek S.A..

Salda i transakcje pomiędzy jednostkami grupy objętymi sprawozdaniem skonsolidowanym, w tym przychody i koszty oraz zyski i straty wynikające z transakcji w ramach grupy zostały wyeliminowane. Grupa konsoliduje sprawozdania finansowe jednostek zależnych metodą pełną.

10. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej WOJAS S.A.

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ GRUPY KAPITAŁOWEJ WOJAS S.A.

AKTYWA	30.09.2020	30.06.2020	31.12.2019	30.09.2019
A. AKTYWA TRWAŁE	111 162	109 961	119 424	118 414
I. Wartości niematerialne	995	1 045	1 167	1 231
1. Koszty prac rozwojowych				
2. Wartość firmy	189	189	189	189
3. Inne wartości niematerialne	806	856	978	1042
II. Rzeczowe aktywa trwałe	100 188	99 204	108 771	106 996
1. Środki trwałe	99 626	98 555	108 537	106 784
a) grunty	5 103	5 103	5 103	3 304
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej, w tym:	80 750	79 111	88 094	87 632
- prawo do użytkowania MSSF 16	58 639	46 621	54 609	57 687
c) urządzenia techniczne i maszyny	8 558	8 818	9 345	9 730
d) środki transportu	1 681	1 830	2 017	1 943
e) inne środki trwałe	3 534	3 693	3 978	4 175
2. Środki trwałe w budowie	562	649	234	212
III. Nieruchomości inwestycyjne	5 182	5 188	5 200	5 205
IV. Należności długoterminowe	0	0	0	0

Skonsolidowany rozszerzony raport kwartalny Grupy Kapitałowej WOJAS za 3 kwartał 2020 r.

V. Aktywa finansowe długoterminowe	1 141	1 130	1 108	1 523
a) w jednostkach powiązanych				
- udziały i akcje				
a) w jednostkach pozostałych	1 141	1 130	1 108	1 523
- udzielone pożyczki	1 141	1 130	1 108	1 523
VI. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 655	3 384	3 178	3 431
VII. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1	10	0	28
B. AKTYWA OBROTOWE	157 320	142 767	134 734	161 849
I. Zapasy	118 218	115 827	107 083	121 922
1. Materiały	11 434	10 119	11 449	11 188
2. Półprodukty i produkty w toku	3 935	1 823	1 569	3 260
3. Produkty gotowe	37 798	37 445	35 895	35 724
4. Towary	65 051	66 440	58 170	71 750
II. Należności z tytułu dostaw i usług	25 614	15 299	13 850	29 041
III. Należności pozostałe i pożyczki	8 173	6 522	4 756	4 969
1. Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego			14	221
2. Należności z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społ. oraz innych świadczeń	3 955	2 038	1 745	2 134
3. Inne należności	2 034	2 066	1 347	2 303
4. Udzielone pożyczki	2 184	2 418	1 650	311
- jednostkom powiązanim	504	504	1	201
- pozostałym jednostkom	1 680	1 914	1 649	110
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 897	3 026	3 108	3 306
V. Pozostałe aktywa finansowe	0	0	0	0
- udziały lub akcje				
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe				
VI. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	2 418	2 093	5 937	2 611
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 238	1 704	3 420	2 286
- inne środki pieniężne	180	389	2 517	325
- inne aktywa pieniężne				
C. AKTYWA PRZEZNACZONE DO SPRZEDAŻY	0	0	0	0
SUMA AKTYWÓW	268 482	252 728	254 158	280 263

PASYWA	30.09.2020	30.06.2020	31.12.2019	30.09.2019
A. KAPITAŁ WŁASNY (*)	68 254	73 028	80 648	76 195
1. Kapitał podstawowy	12 677	12 677	12 677	12 677
2. Kapitał zapasowy	61 238	59 991	59 991	59 991
- kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	20 313	20 313	20 313	20 313
- pozostały kapitał zapasowy	40 925	39 678	39 678	39 678
3. Kapitał z aktualizacji wyceny	6 660	6 660	5 403	5 403
4. Różnice kursowe z przeliczenia	(321)	(357)	(317)	(509)
5. Pozostałe kapitały rezerwowe				
6. Zyski zatrzymane	(16 956)	(10 899)	(2 800)	(6 289)
a. zysk (strata) z lat ubiegłych	(3 309)	(2 062)	(6 195)	(6 205)
b. zysk (strata) netto bieżącego okresu	(13 647)	(8 837)	3 395	(84)
- przypisany akcjonariuszom jednostki dominującej	(13 150)	(8 367)	4 133	(161)
- przypisany udziałom niekontrolującym	(497)	(470)	(738)	77
7. Udziały niekontrolujące	4 956	4 956	5 694	4 922

Skonsolidowany rozszerzony raport kwartalny Grupy Kapitałowej WOJAS za 3 kwartał 2020 r.

B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY	200 228	179 700	173 510	204 068
I. Zobowiązania długoterminowe	80 668	68 153	76 619	68 626
1. Kredyty, pożyczki, inne instrumenty dłużne	24 399	15 436	15 305	5 628
2. Pozostałe zobowiązania finansowe, w tym:	49 066	45 351	52 487	55 059
- z tytułu MSSF 16	48 889	45 146	52 198	54 737
3. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 653	2 580	3 766	2 826
4. Zobowiązania i rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	778	862	833	731
5. Pozostałe rezerwy długoterminowe				
6. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 771	3 923	4 228	4 381
7. Pozostałe zobowiązania długoterminowe	1	1		1
II. Zobowiązania krótkoterminowe	119 560	111 547	96 891	135 442
1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	61 321	59 720	39 770	66 725
2. Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego			731	
3. Zobowiązania tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	8 115	8 120	7 125	5 769
4. Kredyty, pożyczki, inne instrumenty dłużne	39 335	34 874	35 480	50 320
5. Pozostałe zobowiązania finansowe, w tym:	3 357	3 874	6 229	6 653
- z tytułu MSSF 16	2 384	3 375	5 742	6 075
6. Pozostałe zobowiązania	456	503	474	578
7. Zobowiązania i rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	4 299	1 649	4 930	4 027
8. Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	577	577	590	
9. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 100	2 230	1 562	1 370
SUMA PASYWÓW	268 482	252 728	254 158	280 263

(*) Cały kapitał własny przypisany jest akcjonariuszom jednostki dominującej

Wartość księgowa w tys. zł	68 254	73 028	80 648	76 195
Liczba akcji	12 676 658	12 676 658	12 676 658	12 676 658
Wartość księgowa na akcję (w zł)	5,38	5,76	6,36	6,01
Rozwodniona wartość księgowa na akcje (w zł)	5,38	5,76	6,36	6,01

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

Grupa Kapitałowa Wojas S.A.	3 kwartał 2020 okres od 2020-07-01 do 2020-09-30	3 kwartały narastająco / okres od 2020-01-01 do 2020-09-30	3 kwartał 2019 okres od 2019-07-01 do 2019-09-30	3 kwartały narastająco / okres od 2019-01-01 do 2019-09-30
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	67 046	169 867	82 079	205 013
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	23 593	54 292	28 200	71 490
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	43 453	115 575	53 879	133 523
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	44 236	114 305	53 771	124 099
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	15 414	36 623	19 038	43 612
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	28 822	77 682	34 733	80 487
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	22 810	55 562	28 308	80 914
IV. Koszty sprzedaży	23 409	65 416	26 948	75 564
V. Koszty ogólnego zarządu	2 594	7 213	2 571	7 305
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży	(3 193)	(17 067)	(1 211)	(1 955)
VII. Pozostałe przychody operacyjne	912	8 085	570	5 668
1. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych				

Skonsolidowany rozszerzony raport kwartalny Grupy Kapitałowej WOJAS za 3 kwartał 2020 r.

2. Dotacje	457	4 264		
3. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	49	1 923	7	114
4. Inne przychody operacyjne	406	1 898	563	5 554
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	1 294	2 331	578	1 358
1. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	323	293	23	53
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	551	561	0	27
3. Inne koszty operacyjne	420	1 477	555	1 278
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	(3 575)	(11 313)	(1 219)	2 355
X. Przychody finansowe	27	202	750	1 290
1. Dywidendy i udziały w zyskach				
2. Odsetki	27	152	18	61
3. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych				
4. Aktualizacja wartości aktywów finansowych				
5. Inne		50	732	1 229
XI. Koszty finansowe	1 460	2 872	1 498	3 624
1. Odsetki	1 205	2 840	1 110	3 075
- z tyt. MSSF 16	477	1 285	584	1 741
2. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych				
3. Aktualizacja wartości aktywów finansowych				
4. Inne	255	32	388	549
XII. Zysk (strata) brutto	(5 008)	(13 983)	(1 967)	21
XIII. Podatek dochodowy	(198)	(336)	61	105
a) część bieżąca			(51)	
b) część odroczone	(198)	(336)	112	105
XIV. Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	(4 810)	(13 647)	(2 028)	(84)
XV. Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej				
XVI. Zysk (strata) netto	(4 810)	(13 647)	(2 028)	(84)
XVII. Zysk (strata) netto przypisany akcjonariuszom jednostki dominującej	(8 085)	(13 150)	(2 155)	(161)
XVIII. Zysk (strata) netto przypisany udziałom niekontrolującym	(27)	(497)	127	77
XIX. Pozostałe całkowite dochody	36	(4)	(259)	(215)
1. Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą	36	(4)	(259)	(215)
2. Dostępne do sprzedaży aktywa finansowe				
3. Podatek dochodowy zw. z elementami pozostałych całkowitych dochodów				
XVIII. Całkowite dochody ogółem	(4 774)	(13 651)	(2 287)	(299)
Zysk (strata) netto (zanalizowany)		(10 168)		4 950
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)		12 676 658		12 676 658
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)		(0,80)		0,39

Skonsolidowane Sprawozdanie ze Zmian w Kapitale Własnym Grupy Kapitałowej WOJAS S.A.

w tys. zł	Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej								Kapitały przypadające udziałowcom niedającym kontroli	Kapitał własny razem
	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy		Kapitał z aktualizacji wyceny	Różnice kursowe z przeliczenia	Pozostałe kapitały rezerwowe	Zyski zatrzymane	Razem		
		Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	Pozostały kapitał zapasowy							
stan na 01 stycznia 2020	12 677	20 313	39 678	5 403	(317)	0	(2 062)	75 692	4 956	80 648
Korekta błęd i zmian zasad rach.								0		0
Saldo na dzień 01 stycznia 2020 po zmianach	12 677	20 313	39 678	5 403	(317)	0	(2 062)	75 692	4 956	80 648
Zysk (strata) netto za okres							(13 150)	(13 150)	(497)	(13 647)
Aktualizacja wartości instrumentów finansowych								0		0
Inne całkowite dochody za okres					(4)			(4)		(4)
Całkowity dochód za okres	0	0	0	0	(4)	0	(13 150)	(13 154)	(497)	(13 651)
Dywidendy								0		0
Podział wyniku finansowego z lat ubiegłych			1 247				(1 247)	0		0
Udziały niekontrolujące								0		0
Rozwiązanie rezerwy na pod. odroc. od przeszacowanych ŚT				1 257				1 257		1 257
stan na 30 września 2020	12 677	20 313	40 925	6 660	(321)	0	(16 459)	63 795	4 459	68 254

Skonsolidowane Sprawozdanie ze Zmian w Kapitale Własnym Grupy Kapitałowej WOJAS S.A.

w tys. zł	Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej								Kapitały przypadające udziałowcom niedającym kontroli	Kapitał własny razem
	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy		Kapitał z aktualizacji wyceny	Różnice kursowe z przeliczenia	Pozostałe kapitały rezerwowe	Zyski zatrzymane	Razem		
		Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	Pozostały kapitał zapasowy							
stan na 01 stycznia 2019	12 677	20 313	37 176	5 403	(294)	0	1 434	76 709	0	76 709
Korekta błęd i zmian zasad rachunkowości								0		0

Skonsolidowany rozszerzony raport kwartalny Grupy Kapitałowej WOJAS za 3 kwartał 2020 r.

Saldo na dzień 01 stycznia 2019 po zmianach	12 677	20 313	37 176	5 403	(294)	0	1 434	76 709	0	76 709
Zysk (strata) netto za okres							4 133	4 133	(738)	3 395
Aktualizacja wartości instrumentów finansowych								0		0
Odpis aktualizujący z tyt. PdU							(2 589)	(2 589)		
Inne całkowite dochody za okres					(23)		(3)	(26)		(26)
Całkowity dochód za okres	0	0	0	0	(23)	0	1 541	1 518	(738)	780
Dywidendy							(2 535)	(2 535)		(2 535)
Podział wyniku finansowego z lat ubiegłych			2 502				(2 502)	0		0
Udziały niekontrolujące								0	5 694	5 694
stan na 31 grudnia 2019	12 677	20 313	39 678	5 403	(317)	0	(2 062)	75 692	4 956	80 648

Skonsolidowane Sprawozdanie ze Zmian w Kapitale Własnym Grupy Kapitałowej WOJAS S.A.

w tys. zł	Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej							Razem	Kapitały przypadające udziałowcom niedającym kontroli	Kapitał własny razem
	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy		Kapitał z aktualizacji wyceny	Różnice kursowe z przeliczenia	Pozostałe kapitały rezerwowe	Zyski zatrzymane			
		Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	Pozostały kapitał zapasowy							
stan na 01 stycznia 2019	12 677	20 313	37 176	5 403	(294)	0	1 434	76 709	0	76 709
Korekta błędów i zmian zasad rach.								0		0
Saldo na dzień 01 stycznia 2019 po zmianach	12 677	20 313	37 176	5 403	(294)	0	1 434	76 709	0	76 709
Zysk (strata) netto za okres							(161)	(161)	77	(84)
Aktualizacja wartości instrumentów finansowych								0		0
Inne całkowite dochody za okres					(215)		(2 602)	(2 817)		(2 817)
Całkowity dochód za okres	0	0	0	0	(215)	0	(2 763)	(2 978)	77	(2 901)
Dywidendy							(2 535)	(2 535)		(2 535)
Podział wyniku finansowego z lat ubiegłych			2 502				(2 502)	0		0
Udziały niekontrolujące								0	4 922	4 922
stan na 30 września 2019	12 677	20 313	39 678	5 403	(509)	0	(6 366)	71 196	4 999	76 195

Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych Grupy Kapitałowej WOJAS S.A.

metoda pośrednia - GK WOJAS S.A.	3 kwartał 2020 okres od 2020-07- 01 do 2020- 09-30	3 kwartały narastająco / okres od 2020-01-01 do 2020-09-30	3 kwartał 2019 okres od 2019-07-01 do 2019-09-30	3 kwartały narastająco / okres od 2019-01-01 do 2019-09-30
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) brutto	(5 008)	(13 983)	(1 967)	21
II. Korekty razem	(2 508)	19 578	9 905	13 398
1. Amortyzacja	6 737	22 485	25 416	25 416
-z tyt. MSSF 16	5 365	18 281	7 043	20 736
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych				
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 089	2 513	1 155	3 016
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	323	293	23	53
5. Zmiana stanu rezerw		89	1	(157)
6. Zmiana stanu zapasów	(2 391)	(11 135)	(7 173)	(13 519)
7. Zmiana stanu należności	(12 200)	(14 647)	(12 449)	(15 726)
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	4 084	21 308	19 937	19 570
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(145)	290	93	377
10. Podatek dochodowy		(731)	(258)	(2 140)
11. Inne korekty	(5)	(887)	(51)	(3 492)
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	(7 516)	5 595	7 938	13 419
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	267	322	1 254	2 266
1. Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	17	55		
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne				
3. Z aktywów finansowych, w tym:	250	267	1 254	2 266
a) w jednostkach powiązanych			1 254	1 254
- spłata udzielonych pożyczek			1 254	1 254
b) w pozostałych jednostkach	250	267		1 012
- spłata udzielonych pożyczek	250	267		1 005
4. Inne wpływy inwestycyjne				
II. Wydatki	313	2 228	2 341	6 488
1. Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	313	1 478	846	2 035
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne				
3. Na aktywa finansowe, w tym:		750	1 495	4 453
a) w jednostkach powiązanych		500	1 495	2 953
- nabycie aktywów finansowych				(97)
- udzielone pożyczki długo i krótkoterminowe		500	1 495	3 050
b) w pozostałych jednostkach		250		1 500
- udzielone pożyczki długo i krótkoterminowe		250		1 500
4. Inne wydatki inwestycyjne				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(46)	(1 906)	(1 087)	(4 222)
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	14 835	13 897	4 859	16 377
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału				
2. Kredyty i pożyczki	14 350	13 408	4 859	16 377
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4. Inne wpływy finansowe	485	489		
II. Wydatki	6 948	21 105	11 462	26 757
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych				

Skonsolidowany rozszerzony raport kwartalny Grupy Kapitałowej WOJAS za 3 kwartał 2020 r.

2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli			2 535	2 535
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku				
4. Spłaty kredytów i pożyczek	890	352	662	591
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych				
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych				
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	5 451	19 281	7 530	22 090
-z tyt. MSSF 16	5 413	19 168	7 458	21 967
8. Odsetki	607	1 472	735	1 541
9. Inne wydatki finansowe				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	7 887	(7 208)	(6 603)	(10 380)
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	325	(3 519)	248	(1 183)
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	325	(3 519)	249	(1 186)
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych			(1)	3
F. Środki pieniężne na początek okresu	2 093	5 937	2 363	3 794
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	2 418	2 418	2 611	2 611
- o ograniczonej możliwości dysponowania				

11. Informacje o odpisach aktualizujących wartości zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania i odwróceniu odpisów z tego tytułu.

	31.12.2019	zwiększenie	zmniejszenie	30.09.2020
Odpisy aktualizujące wartość materiałów	1 175	3	2	1 176
Odpisy aktualizujące wartość produktów	1 478		426	1 052
Odpisy aktualizujące wartość towarów	1 014		111	903
Razem	3 667	3	539	3 131

12. Informacje o odpisach aktualizujących z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych lub innych aktywów oraz odwróceniu takich odpisów.

	31.12.2019	zwiększenie	zmniejszenie	30.09.2020
Odpisy aktualizujące wartość środków trwałych oraz wartości niematerialnych				0
Odpisy aktualizujące wartość należności	15 635	486	59	16 062
Odpisy aktualizujące wartość pożyczek udzielonych				0
Odpisy aktualizujące wartość udziałów w jednostkach powiązanych				0
Odpisy aktualizujące wartość akcji w jednostkach pozostałych				0
Razem	15 635	486	59	16 062

13. Informacje o utworzeniu, zwiększeniu, wykorzystaniu i rozwiązaniu rezerw.

	31.12.2019	zwiększenie	zmniejszenie	30.09.2020
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 766	218	1 331(*)	2 653
Rezerwa na świadczenia pracownicze	1 687	223	121	1 789
Pozostałe rezerwy	590		13	577

Razem	6 043	440	1 464	5 019
--------------	--------------	------------	--------------	--------------

(*) rozwiązanie opisu na rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego w kwocie 1257 tys. zł odniesiono na kapitał z aktualizacji wyceny

14. Informacje o rezerwach i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

	31.12.2019	zwiększenie	zmniejszenie	30.09.2020
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 766	218	1 331(*)	2 653
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 178	916	439	3 655

(*) rozwiązanie opisu na rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego w kwocie 1257 tys. zł odniesiono na kapitał z aktualizacji wyceny

15. Informacje o istotnych transakcjach nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych oraz nieruchomości inwestycyjnych.

Informacje o istotnych transakcjach nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych oraz nieruchomości inwestycyjnych za okres 01.01.2020-30.09.2020 oraz istotnym zobowiązaniu z tego tytułu.

Wyszczególnienie	ZAKUPY	SPRZEDAŻ
Wartości niematerialne	8	
Grunty		
Budynki i budowle	359	
Urządzenia techniczne i maszyny	330	
Środki transportu	16	65
Inne środki trwałe	485	
Środki trwałe w budowie	407	
Nieruchomości inwestycyjne		
Razem	1 605	65

Nakłady na rzeczowe aktywa trwałe, nieruchomości inwestycyjne oraz wartości niematerialne 2020 r. wyniosły 1 605 tys. zł i dotyczą:

- nowe salony i modernizacja istniejących w Polsce – 476 tys. zł ,
- wózki widłowe – 17 tys.,
- maszyny produkcyjne – 435tys. zł,
- meble, regały i urządzenia magazynowe – 265 tys. zł,
- pozostałe(w tym zestawy komputerowe, kamery, liczniki wejść, telefony) – 133 tys. zł.,
- programy komputerowe - 8 tys. zł.,
- komora hiperbaryczna – 95 tys. zł,
- spółki zależne – 176 tys. zł.

Nakłady finansowane są ze środków własnych Spółek Grupy WOJAS S.A. Suma niespłaconych zobowiązań z tytułu zakupu rzeczowych aktywów trwałych na dzień 30.09.2020 r. wynosiła 172 tys. zł brutto.

16. Informacje o istotnych transakcjach nabycia i sprzedaży instrumentów finansowych

W III kwartale 2020 r. nie było tego typu transakcji.

17. Zwięzły opis istotnych dokonań lub niepowodzeń Emitenta w 3 kwartale 2020 r., wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń ich dotyczących.

- a) W dniu 01 lipca 2020 r. zawarto aneksy do umów kredytowych pomiędzy WOJAS S.A. a Santander Bank Polska S.A. z siedzibą w Warszawie („Bank”), których celem było przedłużenie finansowania o rok. Na mocy aneksu zawartego pomiędzy WOJAS S.A. a Bankiem do umowy o kredyt w rachunku bieżącym oraz do umowy o multiliniję, strony umowy przedłużyły okres kredytowania do 01.07.2021 r. Limity kredytowe pozostały bez zmian. 80% limitu kredytowego na kredyt w rachunku bieżącym zostało zabezpieczone gwarancją płynnościową PLG FGP Banku Gospodarstwa Krajowego zabezpieczoną deklaracją wekslową do weksla in blanco wystawionego przez Spółkę.
- b) W dniu 06 lipca 2020 r., zawarto aneks do umowy wielocelowej linii kredytowej pomiędzy WOJAS S.A a BNP PARIBAS Bank Polska S.A. („Bank”) z dnia 25 marca 2015 r. Bank odnowił przyznany limit kredytowy na okres do 06 lipca 2022 r. Bank udziela limitu kredytowego do kwoty 17 mln zł (zwiększenie limitu o 4 mln zł), w tym do 16,5 mln zł na kredyty obrotowe oraz do 0,5 mln zł na gwarancje i akredytywy, przy czym w drugim roku obowiązywania przyznanego limitu, następować będzie spłata miesięczna kredytu obrotowego w wysokości 335 tys. zł miesięcznie, tj. łącznie o kwotę 4 mln zł. Zabezpieczenie umowy kredytowej zwiększono o gwarancję spłaty kredytu udzielonej przez Bank Gospodarstwa Krajowego w ramach linii gwarancyjnej PLG FGP.
- c) W dniu 08 lipca 2020 r. zawarto kredyt obrotowy pomiędzy Bankiem Polska Kasa Opieki S.A., z siedzibą w Warszawie („Bank”) a WOJAS S.A. Na mocy tej umowy, Bank przyznaje nieodnawialny Kredyt obrotowy w wysokości 4,4 mln zł, przeznaczony na finansowanie bieżącej działalności WOJAS S.A. Kredyt udzielony jest do dnia do dnia 30 czerwca 2021 roku. Spłata kredytu będzie następować w miesięcznych ratach od stycznia 2021 r. w kwocie 730 tys. zł /mc. Zabezpieczenie umowy kredytowej stanowi: zastaw rejestrowy na zapasach towarów handlowych WOJAS S.A. o wartości łącznej netto minimum 10 mln zł wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej, hipoteka drugorzędna do kwoty 6,6 mln zł na nieruchomości własnej WOJAS S.A. położonej w Nowym Targu, weksel własny in blanco z wystawienia WOJAS S.A. wraz z deklaracją wekslową, oświadczenie o poddaniu się egzekucji złożone w trybie art. 777 k.p.c., gwarancja Banku Gospodarstwa Krajowego w ramach linii gwarancyjnej PLG FGP na kwotę 3,52 mln zł.
- d) Z dniem 14 sierpnia 2020 roku Pan Wiceprezes Kazimierz Ostatek, po 13 latach czynnej działalności, ustąpił z zasiadania w Zarządzie WOJAS S.A.
- e) W dniu 14 sierpnia 2020 r. odbyło się Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy WOJAS S.A. Na mocy podjętych uchwał ZWZ zatwierdziło sprawozdanie finansowe i skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 2019 r., sprawozdanie z działalności WOJAS S.A. i Grupy Kapitałowej WOJAS S.A. za 2019 r., sprawozdanie Rady Nadzorczej za 2019 r., udzieliło absolutorium członkom Zarządu i Rady Nadzorczej. Wykazany w sprawozdaniu finansowym WOJAS S.A. zysk netto za rok 2019 w wysokości 1 246 930,13 zł przeznaczono w całości na kapitał zapasowy Spółki.
- f) W dniu 25 września 2020 r. opublikowano rozszerzony skonsolidowany raport za I półrocze 2020 r Grupy Kapitałowej WOJAS .A.
- g) Na 30 września 2020 r. GK WOJAS S.A. posiadała 168 własnych sklepów, vs 167 na 30 czerwca 2020 r. oraz vs 188 na 30 września 2019 r.

18. Omówienie podstawowych wielkości ekonomiczno-finansowych, ujawnionych w sprawozdaniu finansowym za 3 kwartał 2020 r.

WYBRANE DANE FINANSOWE - GRUPA KAPITAŁOWA WOJAS S.A.

Wyszczególnienie	3 kwartały 2020		3 kwartały 2019		zmiana
	w tys. zł	w %	w tys. zł	w %	w %
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	169 867	100,0%	205 013	100,0%	-17,1%
Marża brutto	55 562	32,7%	80 914	39,5%	-31,3%
Koszty działalności SG&A (sprzedaży i ogólnego zarządu)	72 629	42,8%	82 869	40,4%	-12,4%
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	-17 067	-10,0%	-1 955	-1,0%	773,0%
Saldo pozostałych przychodów operacyjnych minus pozostałe koszty operacyjne	5 754	3,4%	4 310	2,1%	33,5%
Zysk / Strata z działalności operacyjnej (EBIT)	-11 313	-6,7%	2 355	1,1%	-580,4%
Amortyzacja	22 485	13,2%	25 416	12,4%	-11,5%
EBITDA wg MSSF 16 (*)	11 172	6,6%	27 771	13,5%	-59,8%
Przychody finansowe	202	0,1%	1 290	0,6%	-84,3%
Koszty finansowe	2 872	1,7%	3 624	1,8%	-20,8%
Podatek dochodowy i odroczony	-336	-0,2%	105	0,1%	-420,0%
Zysk / Strata netto	-13 647	-8,0%	-84	0,0%	16146,4%
Zysk / Strata netto przypisany akcjonariuszom jednostki dominującej	-13 150	-7,7%	-161	-0,1%	8067,7%

(*) EBITDA = zysk (strata) z działalności operacyjnej + amortyzacja

- 1) Skonsolidowane przychody netto ze sprzedaży ogółem osiągnęły wielkość 169 867 tys. zł i spadły w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego o 17,1%. Strukturę przychodów wg kanałów dystrybucji przedstawia poniższa tabela:

STRUKTURA SPRZEDAŻY WG KANAŁÓW DYSTRYBUCJI - GRUPA WOJAS S.A.

Wyszczególnienie	3 kwartały 2020		3 kwartały 2019		zmiana
	tys. zł	(%)	tys. zł	(%)	(%)
Przychody ze sprzedaży sieć detaliczna	116 266	68,4%	149 621	73,0%	-22,3%
- z tego kanał offline	79 065	68,0%	122 249	81,7%	-35,3%
- z tego kanał online	37 201	32,0%	27 372	18,3%	35,9%
Przychody ze sprzedaży hurtowej, materiałów i usług produkcyjnych	53 601	31,6%	55 392	27,0%	-3,2%
Razem skonsolidowane przychody ze sprzedaży	169 867	100,0%	205 013	100,0%	-17,1%

- 2) Przychody ze sprzedaży detalicznej spadły o 22,3%, w tym w kanale offline spadły o 35,3% (administracyjne zamknięcia sklepów w miesiącach 03-04/2020, bardzo niski traffic w miesiącu 05/2020). Natomiast w kanale online sprzedaż detaliczna wzrosła o 35,9% r/r., dochodząc do 32% udziału w sprzedaży detalicznej po 3 kwartałach 2020 r. W kanale hurtowym i pozostałym pomimo spadku całego rynku oraz problemami związanymi epidemią COVID-19 udało się utrzymać sprzedaż z niewielkim spadkiem o 3,2% r/r., głównie w wyniku wprowadzenia do sprzedaży nowego asortymentu tj. maseczek ochronnych i przyłbic.
- 3) Wartościowa skonsolidowana marża brutto spadła o 31,3 % r/r, a procentowa marża brutto spadła z 39,5% na 32,7%. Spadek procentowej marży brutto po 3 kwartałach 2020 r. o 6,8 p.p. r/r. spowodowane jest większym udziałem kanału hurtowego i kanału online w strukturze sprzedaży, na których generowane są niższe marże brutto. Także marża detaliczna w kanale offline, która ma największy udział w skonsolidowanej marży, spadła o 5,4 p.p. r/r. Przyczyny spadku marży brutto są związane z epidemią COVID-19 oraz wynikającą z niej strukturalną i dynamiczną zmianą w popycie konsumpcyjnym w okresie 3 kwartałów 2020 r.

- 4) Koszty sprzedaży oraz koszty ogólnego zarządu spadły o 12,4%, głównie w kosztach sprzedaży detalicznej, w tym z tyt. wynagrodzeń oraz rabatów czynszowych. Koszty stałe działalności reagowały wolniej na zachodzące dynamicznie zmiany w obszarze sprzedaży niż spadek marży brutto.
- 5) Wynik na działalności operacyjnej (EBIT) po 3 kwartałach 2020 r. wyniósł minus 11 313 tys. zł w porównaniu do plus 2 355 tys. zł po 3 kwartałach 2020. Główną przyczyną istotnego pogorszenia się wyniku operacyjnego po 3 kwartałach 2020 r. jest zaburzenie w zakresie sprzedaży offline w okresie epidemii COVID-19 i wolniejszym dopasowywaniem stałych kosztów działalności do uzyskiwanej wielkości sprzedaży i marży.
- 6) Wynik netto przypisany akcjonariuszom jednostki dominującej wyniósł po 3 kwartałach 2020 minus 13 150 tys. zł w porównaniu do minus 161 tys. zł w okresie poprzednim.

Znaczne pogorszenie się wyniku finansowego Grupy Kapitałowej WOJAS S.A. leży w czynnikach niezależnych od Grupy Kapitałowej WOJAS S.A. i są związane z epidemią COVID-19. Niepewność gospodarcza, okresy administracyjnego zamknięcia sklepów oraz poprzedzające je spory spadek trafficu w centrach handlowych, powoduje, iż planowanie działalności jest znacznie utrudnione. Nie mniej jednak Grupa Kapitałowa WOJAS S.A. taktuje te powyższe czynniki jako przejściowe i wraz z wygaśnięciem epidemii COVID-19 zakłada powrót popytu konsumpcyjnego i wzrost sprzedaży oraz marży brutto. Dlatego też Grupa Kapitałowa WOJAS S.A. utrzymuje potencjał sprzedażowy i produkcyjny, wdrażając programy oszczędnościowe, głównie w zakresie kosztów działalności detalicznej. W związku z ponownym zamknięciem sklepów detalicznych od 07.11.2020 r. WOJAS S.A. oczekuje programów rekompensacyjnych w zakresie dofinansowania do kosztów wynagrodzeń oraz zwolnienia z opłacania czynszów w galeriach handlowych oraz szybkiego otwarcia tych sklepów.

19. Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających znaczący wpływ na osiągnięte wyniki.

Wybuch pandemii SARS-COV-2 w marcu 2020 r. negatywnie wpłynął na działalność Grupy Kapitałowej WOJAS S.A. Grupa szacuje, iż w związku z pandemią SARS-COV-2 skonsolidowane przychody ze sprzedaży w 2020 r. spadną o ca 18 % r/r. W samym 3 kwartale 2020 r. obserwowano spadek sprzedaży detalicznej w kanale offline o kilkanaście procent w stosunku do zeszłego roku, co można określić jako stopniowy powrót do normalności. Niestety ciepły wrzesień nie pomógł w osiągnięciu targetów sprzedażowych.

20. Objasnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności emitenta w prezentowanym okresie.

Sprzedaż obuwia charakteryzuje się sezonowością sprzedaży. Jest to związane z oferowaniem dwóch kolekcji obuwia w ciągu roku (wiosenno-letniej i jesienno-zimowej). Wyższa sprzedaż z wyższymi marżami brutto jest realizowana w pierwszych miesiącach poszczególnych sezonów (marzec do maja, wrzesień do grudnia), niższa sprzedaż z niższymi marżami brutto realizowana jest w okresie wakacyjnym i w pierwszych dwóch miesiącach nowego roku. Sezonowość sprzedaży występuje też w podziale na kanały dystrybucji: w detalu najwyższa sprzedaż z wyższymi marżami jest w drugim i czwartym kwartale, w kanale hurtowym i pozostałym sprzedaż ta jest rozłożona bardziej równomiernie ze szczytem sprzedaży w marcu i wrześniu.

Analiza danych historycznych wskazuje, iż w pierwszej połowie roku przychody ze sprzedaży stanowią ca 44% przychodów całorocznych, a w drugiej połowie roku ca 56% przychodów całorocznych. W zakresie wartościowej marży brutto rozkład historyczny kształtuje się tak samo jak dla sprzedaży.

Sezonowość sprzedaży może być zaburzona przez nieprzewidywalne warunki pogodowe oraz inne zdarzenia nadzwyczajne a także aktualną konkurencyjną sytuacją rynkową oraz realizowanymi przetargami obuwia specjalistycznego.

Sezonowość występuje też w cyklach produkcyjnych i zapotrzebowania na środki pieniężne. Największe obłożenie produkcji jest przed wprowadzeniem kolekcji, a w okresach mniejszego zapotrzebowania na obuwie Spółka produkuje buty pod zlecenia hurtowe i na przetargi. Zapotrzebowanie na środki pieniężne jest powiązane

z cyklem produkcyjnym i cyklem zmagazynowania kolekcji w powiązaniu z polityką w zakresie kredytów kupieckich i dostępnych linii kredytowych oraz cyklem wpływów ze sprzedaży. Analiza danych historycznych wskazuje, iż niedobór środków pieniężnych występuje w miesiącu lutym i sierpniu, a nadwyżka środków pieniężnych występuje w miesiącu kwiecień / maj oraz grudzień / styczeń.

21. Informację dotyczącą emisji, wykupu i spłaty nieudziałowych i kapitałowych papierów wartościowych.

W okresie bieżącego kwartału Grupa Wojas nie przeprowadzała emisji, wykupu i spłaty dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych.

22. Informacje dotyczące wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy, łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję, z podziałem na akcje zwykłe i uprzywilejowane.

W prezentowanym okresie WOJAS S.A. nie deklarował wypłaty i nie wypłacał dywidendy.

23. Wskazanie skutków zmian w strukturze jednostki gospodarczej, w tym w wyniku połączenia jednostek gospodarczych, przejęcia lub sprzedaży jednostek grupy kapitałowej emitenta, inwestycji długoterminowych, podziału, restrukturyzacji i zaniechania działalności.

W 3 kwartale 2020 r. nie zaistniały zmiany w strukturze jednostki gospodarczej.

24. Wskazanie zdarzeń, które wystąpiły po dniu, na który sporządzono kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe, nieujętych w tym sprawozdaniu, a mogących w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe emitenta.

Grupa WOJAS S.A. szacuje, iż w związku z epidemią COVID-19 powstała w bilansie sporych rozmiarów luka płynnościowa. Grupa WOJAS S.A. uzyskała pozytywne decyzje z Banków kredytujących w zakresie odnowienia czy też zwiększenia przez nich finansowania. Spółka WOJAS S.A. złożyła też wniosek o pożyczkę płynnościową i preferencyjną w ramach Tarczy dla dużych firm PFR. Dnia 29 października 2020 r. WOJAS S.A. zawarł z Polskim Funduszem Rozwoju S.A. („PFR”) z siedzibą w Warszawie Umowę Pożyczki Płynnościowej w kwocie do 26.400.000 zł, a pożyczka w pełnej kwocie została przez PFR wypłacona w dniu 5 listopada 2020 r., co wpłynęło na stabilizację sytuacji finansowej WOJAS S.A. Niestety ze względu na kryteria programu Tarczy dla dużych firm, WOJAS S.A. nie spełniał formalnych kryteriów na pożyczkę preferencyjną.

Na wyniki WOJAS S.A. negatywnie wpłynęło powrót epidemii COVID-19 w okresie jesiennym 2020 r. Jeszcze na początku października nie zakładano administracyjnego zamknięcia sklepów. W związku z ponownym zamknięciem sklepów detalicznych od 07.11.2020 r. WOJAS S.A. oczekuje programów rekompensacyjnych w zakresie dofinansowania do kosztów wynagrodzeń oraz zwolnienia z opłacania czynszów w galeriach handlowych oraz szybkiego otwarcia tych sklepów.

WOJAS S.A. zakłada iż w 2021 r. powróci do wyników osiągniętych w 2019 r. w kanale offline, jednakże na ten moment istnieje niepewność co do kształtu i wpływu epidemii COVID-19 na rok 2021.

25. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym w stosunku do wyników prognozowanych.

Emitent nie publikował prognozy wyników finansowych Grupy Kapitałowej na 2020 r.

26. Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu emitenta na dzień przekazania raportu kwartalnego.

Na dzień 19 listopada 2020 r., tj. na dzień opublikowania niniejszego raportu kwartalnego, lista akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% głosów w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu przedstawia się następująco:

Nazwa akcjonariusza	Typ posiadanych akcji (zwykłe: Z, uprzywilejowane: U)	% posiadanych głosów	% posiadanych akcji	Liczba posiadanych głosów i akcji	Wartość nominalna posiadanych akcji w tys. zł
AW Invest Sp. z o.o. (*)	Z	86,06%	86,06%	10 908 992	10 909
Pozostali akcjonariusze	Z	13,94%	13,94%	1 767 666	1 768

(*) Podmiotem dominującym wobec AW Invest sp. z o.o. jest Pan Wiesław Wojas.

27. Zestawienie stanu posiadania akcji emitenta lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące emitenta na dzień przekazania raportu kwartalnego.

Zarząd (liczba posiadanych akcji w szt.)

Imię i nazwisko	stan na 01.01.2020	zwiększenia	zmniejszenia	stan na 19.11.2020
Wiesław Wojas (*)	0	-	-	0

(*) Pan Wiesław Wojas posiada pośrednio poprzez podmiot zależny AW Invest Sp. z o.o. 10 908 992 akcji WOJAS S.A. (co stanowi 86,06% udział w kapitale zakładowym), które upoważniają do wykonywania 10 908 992 głosów na Walnym Zgromadzeniu WOJAS S.A. (co stanowi 86,06% udział w ogólnej liczbie głosów WOJAS S.A.).

Rada Nadzorcza (liczba posiadanych akcji w szt.)

Imię i nazwisko	stan na 01.01.2020	zwiększenia	zmniejszenia	stan na 19.11.2020
Jan Rybicki	0	-	-	0
Barbara Kubacka	0	-	-	0
Kazimierz Ostatek	0	-	-	0
Władysław Chowaniec	0	-	-	0
Jacek Konieczny	159 786	-	-	159 786

28. Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych.

Istotną sprawą sądową kontynuowaną przez Spółkę jest pozew z 2014 r o zapłatę na rzecz WOJAS S.A. (Powód) przez mBank S.A. (dawny BRE Bank S.A., Pozwany) kwoty 15 523 tys. zł wraz z należnymi odsetkami - postępowanie rozpatrywane jest w Sądzie Okręgowym w Warszawie. Głównym przedmiotem sporu jest stwierdzenie, że nie doszło do skutecznego i ważnego zawarcia walutowej transakcji zamiany stóp procentowych (CIRS), która miała być zawarta 2.10.2008 r. oraz odszkodowania z tytułu szeregu działań banku związanych z wykonywaniem tej transakcji. Dnia 7 lutego 2020 r. został wydany nieprawomocny wyrok oddalający powództwo w całości. Powód wniósł w lipcu 2020 r. apelację od wyroku Sądu I instancji. W ocenie WOJAS S.A. nie zachodzą przesłanki do tworzenia aktywów warunkowych z tego tytułu.

We wrześniu 2018 r. Zakładu Ubezpieczeń Społecznych O/ Nowy Sącz wydał decyzje w zakresie nieprawidłowości deklarowania składek na ubezpieczenia społeczne oraz innych składek od umów zleceń zawartych przez spółki zależne WOJAS S.A. Aktualnie sprawa toczy się przed Sądem I instancji i jest na etapie rozpoznawania odwołań WOJAS S.A. i kompletowania pism procesowych stron. Pierwsze rozprawy odbyły się w III kwartale 2020 r. Niniejsze sprawozdanie finansowe nie zawiera żadnych korekt ani rezerw w przypadku przegranej WOJAS S.A. w Sądzie, nie mniej jednak kwotę sporu klasyfikuje się jako zobowiązanie warunkowe ze względu na większe prawdopodobieństwo wygrania sprawy przez Wojas S.A.

Akcjonariusz Qilin Holding sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie („Powód”) wniósł pozew o stwierdzenie nieważności / uchylenie uchwał Walnego Zgromadzenia WOJAS S.A. z dnia 19.07.2019 r. Powód wniósł o stwierdzenie nieważności uchwały nr 5 i nr 16 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia WOJAS S.A. z dnia 19.07.2019 r., ewentualnie o uchylenie w/w uchwał. W dniu 12 listopada 2020 r. Sąd Okręgowy w Krakowie wydał nieprawomocny wyrok stwierdzający nieważność uchwały nr 5 i 16. tj. uchwał zatwierdzających sprawozdanie finansowe WOJAS S.A. i Grupy Kapitałowej WOJAS S.A. za rok 2018. Zarząd WOJAS S.A. po zapoznaniu się z uzasadnieniem wyroku, podejmie dalsze kroki w tej sprawie, w tym wniesienie apelacji od wyroku Sądu I instancji.

29. Informacje o zawarciu przez emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązаными, jeżeli pojedynczo lub łącznie są one istotne i zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe.

Spółki Grupy Kapitałowej WOJAS S.A. nie przeprowadzały transakcji z innymi podmiotami powiązаными, które byłyby zawierane na warunkach innych niż rynkowe.

30. Informacje o udzieleniu przez emitenta lub przez jednostkę od niego zależną poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji, jeżeli łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji stanowi równowartość co najmniej 10% kapitałów własnych WOJAS S.A.

Zobowiązania warunkowe – stan na 30.09.2020 r.

Wartość wystawionych gwarancji bankowych przez Santander Bank Polska S.A. na zlecenie WOJAS S.A. za zobowiązania WOJAS Slovakia s.r.o., WOJAS Czech s.r.o. wynikające z zawieranych przez te podmioty umów najmu w centrach handlowych na terenie Słowacji i Czech, a także z wystawionych gwarancji dobrego wykonania umów, gwarancji przetargowych, zabezpieczających oraz akredytyw dla WOJAS S.A. wynosi 4 600 tys. zł.

Wartość wystawionych gwarancji bankowych przez Bank BNP PARIBAS S.A. na zlecenie WOJAS S.A. z tyt. gwarancji przetargowych oraz gwarancji z tyt. dobrego wykonania umów wynosi 224 tys. zł.

Wartość wystawionych gwarancji bankowych przez Bank Pekao S.A. na zlecenie WOJAS S.A. z tyt. gwarancji bankowych wynikających z zawieranych umów najmu w centrach handlowych na terenie Polski wynosi 8 885 tys. zł.

Wartość zobowiązania warunkowego związanego z decyzją ZUS wz. z niezapłaconymi składkami od umów zleceń wynosi 1 416 tys. zł.

Razem stan zobowiązań warunkowych na 30.09.2020 r. wyniósł 15 125 tys. zł, wobec 14 770 tys. zł na 31.12.2019 r.

31. Informacja dotycząca zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego.

	2020-09-30 (w tys. zł)	2019-12-31 (w tys. zł)
Zobowiązania warunkowe na rzecz pozostałych jednostek z poza grupy kapitałowej z tytułu gwarancji bankowych, akredytyw i poręczeń	15 125	14 770

Grupa WOJAS nie posiada aktywów warunkowych na 30 września 2020 r. jak i 31 grudnia 2019 r.

32. Informacje o niespłaceniu kredytu lub pożyczki lub naruszeniu istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki.

Emitent na bieżąco spłaca kredyty oraz nie posiada informacji o naruszeniu istotnych postanowień umów kredytowych, których jest stroną.

33. Wskazanie korekt błędów poprzednich okresów.

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem kwartalnym nie wystąpiły istotne korekty błędów poprzednich okresów.

34. Informacje na temat instrumentów finansowych.

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem kwartalnym nie nastąpiły zmiany w sposobie ustalania wyceny instrumentów finansowych. Nie nastąpiły też zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych. Wartość bilansowa instrumentów finansowych nie odbiega istotnie od ich wartości godziwej.

35. Informacje na temat zmian warunków prowadzenia działalności i sytuacji gospodarczej, które mają wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych jednostki.

W 3 kwartale 2020 r. nie wystąpiły istotne zmiany warunków prowadzenia działalności i sytuacji gospodarczej, które mają wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych Grupy Kapitałowej WOJAS S.A., poza związanych z epidemią COVID-19.

Na potrzeby niniejszego śródrocznego sprawozdania finansowego WOJAS S.A. ze względu na wysoką niepewność co do prawidłowości założeń do prognoz, nie dokonywał testów na utratę wartości aktywów niefinansowych, w tym aktywów z tytułu praw do użytkowania składników aktywów.

36. Inne informacje, które zdaniem emitenta są istotne dla oceny jego sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez Emitenta.

W 3 kwartale 2020 r. nie wystąpiły inne informacje istotne dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej Grupy Kapitałowej WOJAS S.A., poza związanych z epidemią COVID-19.

37. Wskazanie czynników, które w ocenie emitenta będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału.

Czynnikami, które będą miały wpływ na osiągnięte w przyszłości wyniki finansowe przez Grupę WOJAS są m.in.:

- ogólna sytuacja makroekonomiczna w kraju i zagranicą, w szczególności dynamika krajowego popytu konsumenckiego, wielkość zamówień publicznych (przetargi krajowe), wysokość stóp procentowych i związany z nimi koszt finansowania zewnętrznego,
- wpływ epidemii COVID-19 na reakcje zakupowe i wysokość popytu detalicznego,
- oferta produktowa z kolekcji jesień – zima 2020 / 2021 i jej odbiór przez konsumentów,
- panujące warunki klimatyczne w okresie najlepszej sprzedawalności produktów i towarów handlowych,
- zarządzanie i rozwój krajową siecią sprzedaży oraz hurtowym kanałem dystrybucji i eksportem poprzez spółkę WOJAS S.A.,
- rozwój sklepu internetowego w Polsce i zagranicą pod marką WOJAS,
- selektywne podejście do obecnych sklepów, w tym likwidacja nierentownych i / lub renegocjacja stawek czynszowych w umowach najmu,
- integracja procesów biznesowych z BARTEK S.A. w zakresie kanału online, offline, eksportu, wspólnej polityki zakupowej,
- kształtowanie się kursów walutowych i ich wpływ na: koszty najmu w centrach handlowych, ceny importowanych surowców do produkcji, ceny importowanego obuwia oraz ceny eksportowanego obuwia

38. Informacje dotyczące segmentów działalności

Podstawowym przedmiotem działalności Grupy Kapitałowej WOJAS S.A. jest produkcja i sprzedaż obuwia. Udział innych segmentów nie związanych ze sprzedażą obuwia i galanterii skórzanej oraz akcesoriów do butów w działalności łącznie nie przekracza 10%. Z uwagi na powyższe Grupa Kapitałowa WOJAS S.A. prowadzi działalność w ramach jednego segmentu. Zarząd Grupy Kapitałowej WOJAS S.A. monitoruje działalność oraz alokacje zasobów na poziomie całej Grupy Kapitałowej.

W związku z tym Spółka nie posiada danych umożliwiających ujawnienia aktywów trwałych, aktywów z tytułu podatku odroczonego, aktywów z tytułu świadczeń pracowniczych oraz praw wynikających z umów ubezpieczeniowych wg krajów wykonywania działalności. Ze względu na brak segmentów branżowych wykazane w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym dane na dzień 30 września 2020 roku oraz 30 września 2019 roku dotyczą w całości jednego segmentu.

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY W PODZIALE NA STRUKTURĘ SPRZEDAŻY	01.01.2020-30.09.2020		01.01.2019-30.09.2019	
	w tys. zł	w %	w tys. zł	w %
towary (głównie obuwie)	105 672	62,2%	120 623	58,8%
produkty (obuwie)	54 066	31,8%	69 518	33,9%
surowce (materiały)	9 903	5,8%	12 900	6,3%
sprzedaż półfabrykatów	7	0,0%	21	0,0%
sprzedaż usług produkcyjnych	219	0,1%	1 951	1,0%
RAZEM	169 867	100,0%	205 013	100,0%

39. Informacje o przeciętnym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe

Nazwa	3 kwartały 2020	3 kwartały 2019
Ogółem pracowników	1 135	1 252
w tym pracujący:	1 091	1 218
- <i>personel kierowniczy</i>	13	11
- <i>prac. umysłowi</i>	105	124
- <i>prac. fizyczni</i>	973	1 083
w tym uczniowie	1	1
w tym na urloпах wychow. i bezpłatnych	43	33

40. Informacje o transakcjach emitenta z podmiotami powiązаныmi, dotyczących przeniesienia praw i zobowiązań

Stan na 30.09.2020 – w tys. zł

TRANSAKcje z podmiotem powiązanyM (*)	ZA OKRES KOŃCZĄCY SIĘ	Sprzedaż do podmiotów powiązanych w 2020 r (netto)	Zakupy od podmiotów powiązanych w 2020 r (netto)	Należności z tytułu dostaw i usług od podmiotów powiązanych na koniec okresu – 30.09.2020 (brutto)	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wobec podmiotów powiązanych na koniec okresu – 30.09.2020 (brutto)
AW Invest sp. z o.o. ⁵	30.09.2020	8	48		72
Wojas Bel sp. z o.o.	30.09.2020		944		3 378
Wojas Czech s.r.o. ²	30.09.2020	2 065	2 274		6 098
Bartek S.A. ⁴	30.09.2020	8 220	4 966	185	4 723
Wojas S.A. ⁶	30.09.2020	11 563	12 139	21 916	

Skonsolidowany rozszerzony raport kwartalny Grupy Kapitałowej WOJAS za 3 kwartał 2020 r.

Wojas Slovakia s.r.o. ¹	30.09.2020	1 855	3 518		7 306
Wojas SRL ³	30.09.2020		52		492
ZPH WOJAS-W. Wojas	30.09.2020	1 254	4	211	

¹ Przykład jak czytać powyższą tabelę: podmiot Wojas Slovakia s.r.o. dokonał sprzedaży do podmiotów powiązanych na wartość 1 855 tys. zł, a zakupił od podmiotów powiązanych na wartość 3 518 tys. zł. Zobowiązania Wojas Slovakia s.r.o. przed wyłączeniami konsolidacyjnymi wobec podmiotów powiązanych wyniosły 7 306 tys. zł.

² WOJAS Czech s.r.o. ma dodatkowo zobowiązanie wobec WOJAS S.A. z tyt. umów pożyczek w kwocie 5 380 tys. zł, na które został utworzony w całości odpis aktualizujący.

³ WOJAS SRL ma dodatkowo zobowiązanie wobec WOJAS S.A. z tyt. umów pożyczek w kwocie 1 396 tys. zł, na które został utworzony w całości odpis aktualizujący.

⁴ BARTEK S.A. ma dodatkowo zobowiązanie wobec WOJAS S.A. z tyt. umów pożyczek w kwocie 4 124 tys. zł.

⁵ AW INVEST Sp. z o.o. ma dodatkowo zobowiązanie wobec WOJAS S.A. z tyt. umowy pożyczki w kwocie 504 tys. zł.

⁶ WOJAS S.A. utworzył odpis aktualizujący należności z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych na łączną kwotę 3 925 tys. zł.

Stan na 30.09.2019 – w tys. zł

TRANSAKcje z podmiotem powiązanyM (*)	ZA OKRES KOŃCZĄCY SIĘ	Sprzedaż do podmiotów powiązanych w 2019 r (netto)	Zakupy od podmiotów powiązanych w 2019 r (netto)	Należności z tytułu dostaw i usług od podmiotów powiązanych na koniec okresu – 30.09.2019 (brutto)	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wobec podmiotów powiązanych na koniec okresu – 30.09.2019 (brutto)
AW Invest sp. z o.o. (5)	30.09.2019		8		6
Bartek S.A. (4)	30.09.2019	1 452	4 711	211	4 329
Wojas Bel sp. z o.o.	30.09.2019		1 243		3 089
Wojas Czech s.r.o. (2)	30.09.2019	996	3 445		6 157
Wojas S.A.	30.09.2019	13 385	2 985	20 705	
Wojas Slovakia s.r.o. (1)	30.09.2019	880	4 348		6 923
Wojas SRL (3)	30.09.2019		-20		446
ZPH WOJAS-W. Wojas	30.09.2019	98	4		31

(1) Przykład jak czytać powyższą tabelę: podmiot Wojas Slovakia s.r.o. dokonał sprzedaży do podmiotów powiązanych na wartość 880 tys. zł, a zakupił od podmiotów powiązanych na wartość 4 348 tys. zł. Zobowiązania Wojas Slovakia s.r.o. przed wyłączeniami konsolidacyjnymi wobec podmiotów powiązanych wyniosły 6 923 tys. zł.

(2) WOJAS Czech s.r.o. ma dodatkowo zobowiązanie z tyt. umów pożyczek wobec WOJAS S.A. w kwocie 5 239 tys. zł, na jedną z nich został utworzony odpis aktualizujący w kwocie 1 774 tys. zł.

(3) WOJAS SRL ma dodatkowo zobowiązanie z tyt. umów pożyczek wobec WOJAS S.A. w kwocie 1 309 tys. zł, na które został utworzony w całości odpis aktualizujący.

(4) Wobec podmiotu BARTEK S.A. WOJAS S.A. ma dodatkowo należność w kwocie 6 139 tys. zł z tytułu udzielonych pożyczek.

(5) Wobec podmiotu AW INVEST Sp. z o.o. WOJAS S.A. ma dodatkowo należność w kwocie 201 tys. zł z tytułu udzielonych pożyczek

Powyższe informacje przedstawiono przed wyłączeniami konsolidacyjnymi.

Transakcje z udziałem Zarządu, Rady Nadzorczej i wyższej kadry kierowniczej:

W 2020 r. nie były zawierane żadne transakcje z członkami Zarządu, Rady Nadzorczej i wyższej kadry kierowniczej, poza transakcjami będącymi wypłatami wynagrodzeń, należnymi na podstawie zawartych umów o pracę albo innych umów związanych z wykonywaniem obowiązków, w tym powołań, na rzecz Emitenta. łączna wartość wypłaconych wynagrodzeń nie odbiegała znacząco od kwot z 2019 r.

Emitent dokonywał transakcji z osobami bliskimi wobec Pana Wiesława Wojasa (w rozumieniu Międzynarodowego Standardu Rachunkowości nr 24 – „Ujawnianie informacji na temat podmiotów powiązanych”), jednakże Emitent oświadcza, iż nie miały one istotnego znaczenia dla Emitenta.

41. Zestawienie oraz objaśnienie różnic pomiędzy danymi ujawnionymi w obecnym sprawozdaniu finansowym a uprzednio sporządzonymi i opublikowanymi sprawozdaniami finansowymi

W raportowanym okresie nie wystąpiły w/w różnice w sprawozdaniach finansowych.

42. Sprawozdanie jednostkowe WOJAS S.A.

Niniejsze śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe WOJAS S.A. zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz związanych z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej (zatwierdzone przez UE), a także wymogami Rozporządzenia Ministra Finansów z dn. z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz.U.2018.757).

W śródrocznym sprawozdaniu finansowym stosowano te same zasady (politykę) rachunkowości i metod obliczeniowych co w ostatnim rocznym sprawozdaniu finansowym.

Szczegółowe zasady sporządzania sprawozdania finansowego zostały opisane we wprowadzeniu do sprawozdania finansowego za rok 2019 i nie uległy one jak dotąd zmianie.

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	2020 okres od 2020-01-01 do 2020-09-30	2019 okres od 2019-01-01 do 2019-09-30	2020 okres od 2020-01-01 do 2020-09-30	2019 okres od 2019-01-01 do 2019-09-30
WOJAS S.A.				
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	148 666	184 765	33 468	42 883
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	(11 739)	1 699	(2 643)	394
III. Zysk (strata) brutto	(15 230)	(876)	(3 429)	(203)
IV. Zysk (strata) netto	(14 734)	(860)	(3 317)	(200)
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	5 564	17 234	1 253	4 000
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(2 901)	(13 197)	(653)	(3 062)
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(5 871)	(5 782)	(1 322)	(1 342)
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	(3 208)	(1 745)	(722)	(405)
IX. Aktywa, razem	235 820	224 314	52 094	52 674
X. Zobowiązania i rezerwy	164 652	139 669	36 373	32 797
XI. Zobowiązania długoterminowe	68 525	60 007	15 138	14 091
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	96 127	79 662	21 235	18 707
XIII. Kapitał własny	71 168	84 645	15 721	19 877
XIV. Kapitał zakładowy	12 677	12 677	2 800	2 977
XV. Liczba akcji (w szt.)	12 676 658	12 676 658	12 676 658	12 676 658
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	(1,16)	(0,07)	(0,26)	(0,02)
XVII. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	(1,16)	(0,07)	(0,26)	(0,02)
XVIII. Wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR)	5,61	6,68	1,24	1,57
XIX. Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR)	5,61	6,68	1,24	1,57
XX. Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)	0,00	0,20	0,00	0,05
XXI. Całkowite dochody ogółem	(14 734)	(860)	(3 317)	(200)

*Dane do pozycji bilansowych wykazano wg stanu na 31.12.2019 r.

Skonsolidowany rozszerzony raport kwartalny Grupy Kapitałowej WOJAS za 3 kwartał 2020 r.

Wymienione pozycje bilansu przeliczono według ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski kursu średniego euro na dzień bilansowy. Wymienione pozycje rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych przeliczono po kursie stanowiącym średnią arytmetyczną ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski średnich kursów euro na dzień kończący każdy miesiąc roku obrotowego.

EUR	01.01 - 30.09.2020		01.01 - 31.12.2019		01.01 - 30.09.2019	
	kurs	data	kurs	data	kurs	data
kurs średni ¹	4,4420		4,3018		4,3086	
kurs z dnia bilansowego	4,5268	2020.09.30	4,2585	2019.12.31	4,3736	2019.09.30
kurs najniższy	4,2279	2020.01.15	4,2406	2019.07.01	4,2406	2019.07.01
kurs najwyższy	4,6044	2020.03.24	4,3891	2019.09.23	4,3891	2019.09.23

¹ Średnia kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie

USD	01.01 - 30.09.2020		01.01 - 31.12.2019		01.01 - 30.09.2019	
	kurs	data	kurs	data	kurs	data
kurs średni ¹	3,9337		3,8440		3,8426	
kurs z dnia bilansowego	3,8658	2020.09.30	3,7977	2019.12.31	4,0000	2019.09.30
kurs najniższy	3,6707	2020.09.01	3,7243	2019.02.01	3,7243	2019.02.01
kurs najwyższy	4,2654	2020.03.23	4,0154	2019.09.27	4,0154	2019.09.27

¹ Średnia kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie

CZK	01.01 - 30.09.2020		01.01 - 31.12.2019		01.01 - 30.09.2019	
	kurs	data	kurs	data	kurs	data
kurs średni ¹	0,1677		0,1676		0,1675	
kurs z dnia bilansowego	0,1666	2020.09.30	1,1676	2019.12.31	0,1693	2019.09.30
kurs najniższy	0,1638	2020.05.28	0,1656	2019.06.03	0,1656	2019.06.03
kurs najwyższy	0,1718	2020.02.18	0,1701	2019.09.26	0,1701	2019.09.26

¹ Średnia kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie

BYN	01.01 - 30.09.2020		01.01 - 31.12.2019		01.01 - 30.09.2019	
	kurs	data	kurs	data	kurs	data
kurs średni ¹	1,6361		1,8394		1,8378	
kurs z dnia bilansowego	1,4706	2020.09.30	1,8005	2019.12.31	1,9224	2019.09.25
kurs najniższy	1,4058	2020.09.02	1,7314	2019.01.02	1,7314	2019.01.02
kurs najwyższy	1,8273	2020.01.29	1,9224	2019.09.25	1,9224	2019.09.25

¹ Średnia kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie

RON	01.01 - 30.09.2020		01.01 - 31.12.2019		01.01 - 30.09.2019	
	kurs	data	kurs	data	kurs	data
kurs średni ¹	0,9191		0,9053		0,9081	
kurs z dnia bilansowego	0,9291	2020.09.30	0,8901	2019.12.31	0,9207	2019.09.30
kurs najniższy	0,8846	2020.01.15	0,8901	2019.12.31	0,8959	2019.07.01
kurs najwyższy	0,9501	2020.03.26	0,9275	2019.08.29	0,9275	2019.08.29

¹ Średnia kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ WOJAS S.A.

AKTYWA	30.09.2020	30.06.2020	31.12.2019	30.09.2019
A. AKTYWA TRWAŁE	96 358	94 508	101 710	105 943
I. Wartości niematerialne	333	366	448	491
II. Rzeczowe aktywa trwałe	83 361	81 711	88 288	91 824
1. Środki trwałe	82 992	81 190	88 084	91 644
a) grunty	2 887	2 887	2 887	2 887
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej, w tym:	68 530	66 283	72 406	75 505
- prawo do użytkowania MSSF 16	48 072	45 247	50 635	53 209
c) urządzenia techniczne i maszyny	7 999	8 232	8 709	9 049
d) środki transportu	1 422	1 540	1 661	1 600
e) inne środki trwałe	2 154	2 248	2 421	2 603
2. Środki trwałe w budowie	369	521	204	180
III. Nieruchomości inwestycyjne	983	988	999	1 005
IV. Należności długoterminowe	0	0	0	0
V. Aktywa finansowe długoterminowe	7 465	7 419	8 400	10 492
a) w jednostkach powiązanych	6 324	6 289	7 292	8 969
- udziały lub akcje	3 300	3 300	4 373	4 464
- udzielone pożyczki	3 024	2 989	2 919	4 505
b) w pozostałych jednostkach	1 141	1 130	1 108	1 523
- udziały lub akcje	1 141	1 130	1 108	1 523
- udzielone pożyczki	1 141	1 130	1 108	1 523
VI. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 215	4 014	3 575	2 103
VII. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1	10	0	28
B. AKTYWA OBROTOWE	139 462	128 463	122 604	143 883
I. Zapasy	98 481	95 848	83 087	95 639
1. Materiały	6 557	6 873	7 749	6 892
2. Półprodukty i produkty w toku	3 607	1 674	1 265	3 030
3. Produkty gotowe	34 796	34 327	33 127	32 756
4. Towary	53 521	52 974	40 946	52 961
II. Należności z tytułu dostaw i usług	33 503	26 762	31 494	39 812
- od jednostek powiązanych	18 063	16 667	21 532	20 711
- od jednostek pozostałych	15 440	10 095	9 962	19 101
III. Należności pozostałe i pożyczki	6 006	4 638	3 199	6 380
1. Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	2 532	1 723	768	906
2. Należności z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społ. oraz innych świadczeń	191	497	146	103
3. Inne należności	0	0	0	0
- od jednostek powiązanych	0	0	0	0
- od jednostek pozostałych	191	497	146	103
4. Udzielone pożyczki	3 283	2 418	2 285	5 371
- jednostkom powiązanim	1 603	504	637	5 261
- pozostałym jednostkom	1 680	1 914	1 648	110
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	336	344	480	716
V. Pozostałe aktywa finansowe	0	0	0	0
- udziały lub akcje	0	0	0	0
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0
VI. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	1 136	871	4 344	1 336
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	956	482	1 827	1 021
- inne środki pieniężne	180	389	2 517	315
- inne aktywa pieniężne	0	0	0	0

C. AKTYWA PRZEZNACZONE DO SPRZEDAŻY	0	0	0	0
SUMA AKTYWÓW	235 820	222 971	224 314	249 826

PASYWA	30.09.2020	30.06.2020	31.12.2019	30.09.2019
A. KAPITAŁ WŁASNY (*)	71 168	74 111	84 645	82 538
1. Kapitał podstawowy	12 677	12 677	12 677	12 677
2. Kapitał zapasowy	61 238	59 991	59 991	59 991
- kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	20 313	20 313	20 313	20 313
- pozostały kapitał zapasowy	40 925	39 678	39 678	39 678
3. Kapitał z aktualizacji wyceny	6 660	6 660	5 403	5 403
4. Pozostałe kapitały rezerwowe				
5. Zyski zatrzymane	(9 407)	(5 217)	6 574	4 467
- zysk (strata) z lat ubiegłych	5 327	6 574	5 327	5 327
- zysk (strata) netto bieżącego okresu	(14 734)	(11 791)	1 247	(860)
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY	164 652	148 860	139 669	167 288
I. Zobowiązania długoterminowe	68 525	55 186	60 007	62 285
1. Kredyty, pożyczki, inne instrumenty dłużne	15 382	5 991	5 952	5 628
2. Pozostałe zobowiązania finansowe, w tym:	48 334	44 306	47 705	50 132
- z tytułu MSSF 16	48 156	44 101	47 416	49 810
3. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	260	188	1 373	1 413
4. Zobowiązania i rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	778	778	749	731
5. Pozostałe rezerwy długoterminowe				
6. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 771	3 923	4 228	4 381
7. Pozostałe zobowiązania długoterminowe				
II. Zobowiązania krótkoterminowe	96 127	93 674	79 662	105 003
1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	46 075	47 888	29 101	52 714
- wobec jednostek powiązanych				
- wobec jednostek pozostałych	46 075	47 888	29 101	52 714
2. Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego			731	206
3. Zobowiązania tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	6 888	6 693	5 967	3 872
4. Kredyty, pożyczki, inne instrumenty dłużne	35 843	33 265	33 772	39 271
- wobec jednostek powiązanych				
- wobec jednostek pozostałych	35 843	33 265	33 772	39 271
5. Pozostałe zobowiązania finansowe, w tym:	1 901	2 621	4 474	4 318
- z tytułu MSSF 16	1 756	2 466	4 327	4 168
6. Pozostałe zobowiązania	252	268	254	214
7. Zobowiązania i rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	3 170	806	3 897	3 062
8. Pozostałe rezerwy krótkoterminowe				
9. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 998	2 133	1 466	1 346
SUMA PASYWÓW	235 820	222 971	224 314	249 826

(*) Cały kapitał własny przypisany jest akcjonariuszom jednostki dominującej

Wartość księgowa w tys. zł	71 168	74 111	84 645	82 538
Liczba akcji	12 676 658	12 676 658	12 676 658	12 676 658
Wartość księgowa na akcję (w zł)	5,61	5,85	6,68	6,51
Rozwodniona wartość księgowa na akcje (w zł)	5,61	5,85	6,68	6,51

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW WOJAS S.A.

WOJAS S.A.	3 kwartał 2020 okres od 2020-07-01 do 2020-09-30	3 kwartały narastająco / okres od 2020-01-01 do 2020-09-30	3 kwartał 2019 okres od 2019-07- 01 do 2019- 09-30	3 kwartały narastająco / okres od 2019-01-01 do 2019-09-30
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	60 298	148 666	70 893	184 765
- od jednostek powiązanych	5 043	11 533	6 415	12 266
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	23 898	56 055	29 019	71 762
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	36 400	92 611	41 874	113 003
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	40 631	101 592	48 221	116 538
- jednostkom powiązanim	4 438	10 627	5 990	11 386
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	15 962	39 010	20 352	45 576
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	24 669	62 582	27 869	70 962
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	19 667	47 074	22 672	68 227
IV. Koszty sprzedaży	20 022	54 624	21 727	62 854
V. Koszty ogólnego zarządu	1 548	4 110	1 331	4 234
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży	(1 903)	(11 660)	(386)	1 139
VII. Pozostałe przychody operacyjne	263	4 752	489	1 534
1. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych				
2. Dotacje		3 326		
3. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		70		62
4. Inne przychody operacyjne	263	1 356	489	1 472
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	466	4 831	458	974
1. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	276	329	22	36
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		3 870		27
3. Inne koszty operacyjne	190	632	436	911
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	(2 106)	(11 739)	(355)	1 699
X. Przychody finansowe	213	818	217	360
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:				
- od jednostek powiązanych				
2. Odsetki, w tym:	126	447	156	308
- od jednostek powiązanych	99	299	137	258
3. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych				
4. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	15	69		
5. Inne	72	302	61	52
XI. Koszty finansowe	1 178	4 309	993	2 935
1. Odsetki w tym:	1 099	2 478	906	2 517
- z tyt. MSSF 16	463	1 270	516	1 532
- dla jednostek powiązanych				
2. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych				
3. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	79	1 831	87	418
4. Inne				
XII. Zysk (strata) brutto	(3 071)	(15 230)	(1 131)	(876)
XIII. Podatek dochodowy	(128)	(496)	46	(16)
a) część bieżąca			(52)	
b) część odroczone	(128)	(496)	98	(16)
XIV. Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	(2 943)	(14 734)	(1 177)	(860)
XV. Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej				
XVI. Zysk (strata) netto	(2 943)	(14 734)	(1 177)	(860)

Skonsolidowany rozszerzony raport kwartalny Grupy Kapitałowej WOJAS za 3 kwartał 2020 r.

XVII. Pozostałe całkowite dochody	0	0	0	0
1. Dostępne do sprzedaży aktywa finansowe				
2. Podatek dochodowy zw. z elementami pozostałych całkowitych dochodów				
XVIII. Całkowite dochody ogółem	(2 943)	(14 734)	(1 177)	(860)

Zysk (strata) netto (zanalizowany)	(12 627)		4 735
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)	12 676 658		12 676 658
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	(1,00)		0,37

Sprawozdanie ze Zmian w Kapitale Własnym WOJAS S.A.

w tys. zł	Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej						Kapitał własny razem
	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy		Kapitał z aktualizacji wyceny	Zyski zatrzymane	Razem	
		Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	Pozostały kapitał zapasowy				
stan na 01 stycznia 2020	12 677	20 313	39 678	5 403	6 574	84 645	84 645
Korekta błędów i zmian zasad rach.							
Saldo na dzień 01 stycznia 2020 po zmianach	12 677	20 313	39 678	5 403	6 574	84 645	84 645
Zysk (strata) netto za okres					(14 734)	(14 734)	(14 734)
Aktualizacja wartości instrumentów finansowych						0	0
Inne całkowite dochody za okres						0	0
Całkowity dochód za okres	0	0	0	0	(14 734)	(14 734)	(14 734)
Dywidendy						0	0
Wyemitowany kapitał podstawowy						0	0
Podział wyniku finansowego z lat ubiegłych			1 247		(1 247)	0	0
Rozwiązanie rezerwy na pod. odroc. od przeszacowanych ŚT				1 257		1 257	1 257
stan na 30 września 2020	12 677	20 313	40 925	6 660	(9 407)	71 168	71 168

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM WOJAS S.A.

w tys. zł	Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej					Kapitał własny razem
	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy		Kapitał z aktualizacji wyceny	Zyski zatrzymane	
		Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	Pozostały kapitał zapasowy			
stan na 01 stycznia 2019	12 677	20 313	37 176	5 403	10 364	85 933
Korekta błędów i zmian zasad rachunkowości						
Saldo na dzień 01 stycznia 2019 po zmianach	12 677	20 313	37 176	5 403	10 364	85 933

Skonsolidowany rozszerzony raport kwartalny Grupy Kapitałowej WOJAS za 3 kwartał 2020 r.

Zysk (strata) netto za okres					1 247	1 247	1 247
Aktualizacja wartości instrumentów finansowych						0	0
Inne całkowite dochody za okres						0	0
Całkowity dochód za okres	0	0	0	0	1 247	1 247	1 247
Dywidendy					(2 535)	(2 535)	(2 535)
Wyemitowany kapitał podstawowy						0	0
Podział wyniku finansowego z lat ubiegłych			2 502		(2 502)	0	0
stan na 31 grudnia 2019	12 677	20 313	39 678	5 403	6 574	84 645	84 645

Sprawozdanie ze Zmian w Kapitale Własnym WOJAS S.A.

w tys. zł	Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej						Kapitał własny razem
	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy		Kapitał z aktualizacji wyceny	Zyski zatrzymane	Razem	
		Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	Pozostały kapitał zapasowy				
stan na 01 stycznia 2019	12 677	20 313	37 176	5 403	10 364	85 933	85 933
Korekta błędów i zmian zasad rach. Saldo na dzień 01 stycznia 2019 po zmianach	12 677	20 313	37 176	5 403	10 364	85 933	85 933
Zysk (strata) netto za okres					(860)	(860)	(860)
Aktualizacja wartości instrumentów finansowych						0	0
Inne całkowite dochody za okres						0	0
Całkowity dochód za okres	0	0	0	0	(860)	(860)	(860)
Dywidendy					(2 535)	(2 535)	(2 535)
Wyemitowany kapitał podstawowy						0	0
Podział wyniku finansowego z lat ubiegłych			2 502		(2 502)	0	0
Pozostałe zmiany						0	0
stan na 30 września 2019	12 677	20 313	39 678	5 403	4 467	82 538	82 538

SPRAWOZDANIE Z PRZEŁYWÓW PIENIĘŻNYCH WOJAS S.A.

(metoda pośrednia)	3 kwartał 2020 okres od 2020-07- 01 do 2020- 09-30	3 kwartały narastająco / okres od 2020-01-01 do 2020-09-30	3 kwartał 2019 okres od 2019-07-01 do 2019-09-30	3 kwartały narastająco / okres od 2019-01-01 do 2019-09-30
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) brutto	(3 071)	(15 230)	(1 131)	(876)
II. Korekty razem	(2 192)	20 794	9 388	18 110
1. Amortyzacja	6 073	19 268	7 115	21 389
-z tyt. MSSF 16	4 902	15 700	5 759	17 214
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych				
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	798	1 896	740	2 173
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	355	2 160	109	454
5. Zmiana stanu rezerw		193		(67)
6. Zmiana stanu zapasów	(2 633)	(15 394)	(6 541)	(13 225)
7. Zmiana stanu należności	(7 244)	(3 818)	(12 223)	(18 585)
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	730	17 002	20 323	27 624
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(271)	218	123	487
10. Podatek dochodowy		(731)	(258)	(2 140)
11. Inne korekty				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	(5 263)	5 564	8 257	17 234
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	267	920	1 254	2 259
1. Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	17	17		
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne				
3. Z aktywów finansowych, w tym:	250	903	1 254	2 259
a) w jednostkach powiązanych		636	1 254	1 254
- spłata udzielonych pożyczek		636	1 254	1 254
b) w pozostałych jednostkach	250	267		1 005
- spłata udzielonych pożyczek	250	267		1 005
4. Inne wpływy inwestycyjne				
II. Wydatki	1 346	3 821	4 705	15 456
1. Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	247	1 472	842	2 010
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne				
3. Na aktywa finansowe, w tym:	1 099	2 349	3 863	13 446
a) w jednostkach powiązanych	1 099	2 099	3 863	11 946
- nabycie aktywów finansowych		500		2 800
- udzielone pożyczki	1 099	1 599	3 863	9 146
b) w pozostałych jednostkach		250		1 500
- udzielone pożyczki długo i krótkoterminowe		250		1 500
4. Inne wydatki inwestycyjne				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(1 079)	(2 901)	(3 451)	(13 197)
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	12 734	11 628	4 436	16 377
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału				
2. Kredyty i pożyczki	12 734	11 628	4 436	16 377
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych				

Skonsolidowany rozszerzony raport kwartalny Grupy Kapitałowej WOJAS za 3 kwartał 2020 r.

4. Inne wpływy finansowe				
II. Wydatki	6 127	17 499	9 630	22 159
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych				
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli			2 535	2 535
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku				
4. Spłaty kredytów i pożyczek	765	127	662	591
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych				
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych				
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	4 883	16 352	6 053	18 085
- z tyt. MSSF 16	4 845	16 239	6 005	17 967
8. Odsetki	479	1 020	380	948
9. Inne wydatki finansowe				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	6 607	(5 871)	(5 194)	(5 782)
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	265	(3 208)	(388)	(1 745)
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	265	(3 208)	(387)	(1 748)
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych			(1)	3
F. Środki pieniężne na początek okresu	871	4 344	1 724	3 081
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	1 136	1 136	1 336	1 336
- o ograniczonej możliwości dysponowania				

Informacje o odpisach aktualizujących wartości zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania i odwróceniu odpisów z tego tytułu

	31.12.2019	zwiększenie	zmniejszenie	30.09.2020
Odpisy aktualizujące wartość materiałów	434	3		437
Odpisy aktualizujące wartość produktów	1 478		426	1 052
Odpisy aktualizujące wartość towarów	732		46	686
Razem	2 644	3	472	2 175

Informacje o odpisach aktualizujących z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych lub innych aktywów oraz odwróceniu takich odpisów

	31.12.2019	zwiększenie	zmniejszenie	30.09.2020
Odpisy aktualizujące wartość środków trwałych oraz wartości niematerialnych				
Odpisy aktualizujące wartość należności	3 363	3 870		7 233
Odpisy aktualizujące wartość pożyczek udzielonych	6 537	159		6 696
Odpisy aktualizujące wartość udziałów w jednostkach powiązanych	2 628	1 573		4 201
Odpisy aktualizujące wartość akcji w jednostkach pozostałych				
Razem	12 528	5 602	0	18 130

Informacje o utworzeniu, zwiększeniu, wykorzystaniu i rozwiązaniu rezerw

	31.12.2019	zwiększenie	zmniejszenie	30.09.2020
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 373	218	1 331(*)	260

Skonsolidowany rozszerzony raport kwartalny Grupy Kapitałowej WOJAS za 3 kwartał 2020 r.

Rezerwa na świadczenia pracownicze	1 141	223	30	1 334
Pozostałe rezerwy				
Razem	2 514	440	1 360	1 594

Informacje o rezerwach i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	31.12.2019	zwiększenie	zmniejszenie	30.09.2020
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 373	218	1 331(*)	260
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 575	916	276	4 215

(*) rozwiązanie opisu na rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego w kwocie 1257 tys. zł odniesiono na kapitał z aktualizacji wyceny

Informacje o istotnych transakcjach nabycia i sprzedaży wartości niematerialnych, rzeczowych aktywów trwałych oraz nieruchomości inwestycyjnych za okres 01.01.2020-30.09.2020 oraz istotnym zobowiązaniu z tego tytułu.

Wyszczególnienie	ZAKUPY	SPRZEDAŻ
Wartości niematerialne	8	
Grunty		
Budynki i budowle	359	
Urządzenia techniczne i maszyny	317	
Środki transportu	16	65
Inne środki trwałe	485	
Środki trwałe w budowie	244	
Nieruchomości inwestycyjne		
Razem	1 429	65

Nakłady na rzeczowe aktywa trwałe, nieruchomości inwestycyjne oraz wartości niematerialne 2020 r. wyniosły 1 429 tys. zł i dotyczą:

- nowe salony i modernizacja istniejących w Polsce – 476 tys. zł ,
- wózki widłowe – 17 tys.,
- maszyny produkcyjne – 435tys. zł,
- meble, regały i urządzenia magazynowe – 265 tys. zł,
- pozostałe(w tym zestawy komputerowe, kamery, liczniki wejść, telefony) – 133 tys. zł.,
- programy komputerowe - 8 tys. zł.,
- komora hiperbaryczna – 95 tys. zł.

Nakłady finansowane są ze środków własnych Spółki WOJAS S.A. Suma niespłaconych zobowiązań z tytułu zakupu rzeczowych aktywów trwałych na dzień 30.09.2020 r. wynosiła 172 tys. zł brutto.

Niniejszy raport zatwierdzono dnia 19 listopada 2020 r., z datą publikacji 19 listopada 2020 r.

Podpisy członków Zarządu Wojas S.A.:

19 listopad 2020 r. Wiesław Wojas Prezes Zarządu