



GRUPA KAPITAŁOWA DELKO

**Skonsolidowany śródroczny
raport kwartalny
za III kwartał 2020 roku**

Prezentowany wg Międzynarodowych
Standardów Sprawozdawczości Finansowej

List do akcjonariuszy

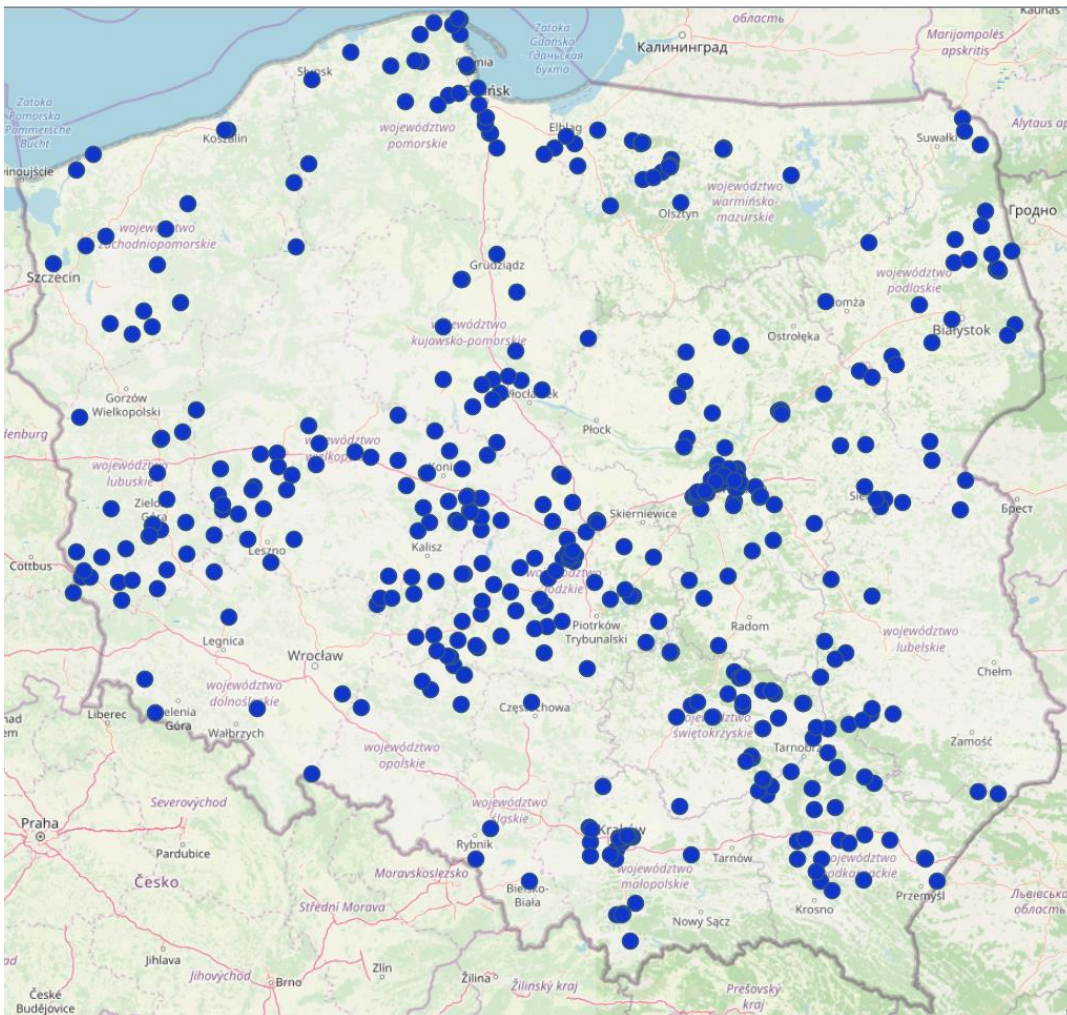
Szanowni Państwo,

Grupa Delko osiągnęła w 3 kwartale 2020 roku rekordowe w swojej historii wyniki sprzedaży jak i wyniki finansowe.

Zawdzięczamy to zarówno rozwojowi organicznemu jak i faktowi, że Delko prowadzi sprzedaż produktów szczególnie poszukiwanych w czasach COVID-19 – a to: papierów toaletowych, mydeł, płynów myjących i odkażających oraz innych produktów do utrzymania czystości i higieny.

Delko posiada też własne produkty w tych kategoriach. Sprzedaż ich z roku na rok rośnie i poprawia wyniki grupy.

Grupa prowadzi sprzedaż zarówno w hurtowniach jak i w 413 drogeriach i sklepach franczyzowych Blue STOP oraz 70 sklepach własnych Grupy Delko (mapa).



Grupa Delko posiada też 100% udziałów w 3 spółkach, które prowadzą sprzedaż detaliczną w sklepach spożywczych (własnych i franczyzowych). Są to sklepy średniej wielkości, prowadzone w

tw. formacie tradycyjnym i znane klientom pod markami SŁONECZKO, AVITA, SEDAL. Delko posiada także 50% udziałów w Spółce A&K Mielec prowadzącej duże markety spożywcze.

Wyżej wymienione Spółki detaliczne i współzależne Grupy za ubiegły rok osiągnęły sprzedaż 271,7 mln zł.



Poszczególne segmenty działalności Delko wzajemnie się wspierają i osiągamy przez to efekt synergii handlowej.

Aby zobrazować jak rozwija się Delko i jakie osiąga wyniki – przedstawię podstawowe dane za ostatnie lata.

	Sprzedaż mln zł	EBITDA mln zł	Zysk netto mln zł	Wyplacona dywidenda (za dany rok)
2015	495,0	13,2	8,3	0,29 zł/1 akcja
2016	551,2	16,9	10,1	0,35 zł/1 akcja
2017	630,2	20,3	12,3	0,40 zł/1 akcja
2018	633,4	21,8	13,5	0,42 zł/1 akcja
2019	751,3	30,3	13,3	0,45 zł/1 akcja

Zwracam Państwa uwagę na fakt, że Delko jest Spółką dywidendową i kwota dywidendy corocznie rośnie. Jest to niewątpliwie korzystne dla Akcjonariuszy w sytuacji gdy oprocentowanie lokat jest niskie.

Obecny kurs akcji Spółki jest bardzo niski i atrakcyjny w stosunku do podobnych Spółek notowanych na GPW. Stosunek ceny do zysku czyli P/E wynosi zaledwie 5,67.

Średni tygodniowy kurs na poziomie 16,7 zł jest o 5,5% niższy od wartości księgowej akcji Spółki.

Sytuacja w Spółce, mimo ograniczeń związanych z COVID-19, jest dobra i stabilna. Sprzedaż jest prowadzona normalnie i według bieżących prognoz powinniśmy zakończyć ostatni kwartał i cały rok dobrymi wynikami finansowymi i handlowymi.

Po 3 kwartałach 2020 wyniki Grupy wyniosły:

1. Sprzedaż 636,3 mln zł – wzrost 12,4% r/r (w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego).
2. EBITDA 30 mln zł – wzrost 23,6% r/r (w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego).
3. Zysk netto 17,8 mln zł – wzrost 52,2% r/r. (w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego).

Dariusz Kawecki

Prezes Zarządu

SPIS TREŚCI

WPROWADZENIE.....	7
SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ.....	8
I. SKRÓCONE KWARTALNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE NA DZIEŃ 30 WRZEŚNIA 2020 ROKU ORAZ ZA OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONYCH 30 WRZEŚNIA 2020 ROKU SPORZĄDZONE WEDŁUG MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ.	11
1. Wybrane skonsolidowane dane finansowe	11
2. Kursy EUR użyte do przeliczenia „Wybranych danych finansowych”	11
3. Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej.....	13
4. Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów	15
5. Skonsolidowane sprawozdanie z innych całkowitych dochodów	16
6. Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym	17
7. Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych.....	20
II. SKRÓCONE KWARTALNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE NA DZIEŃ 30 WRZEŚNIA 2020 ROKU ORAZ ZA OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONYCH 30 WRZEŚNIA 2020 ROKU SPORZĄDZONE WEDŁUG MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ.	22
1. Wybrane jednostkowe dane finansowe	22
2. Kursy EUR użyte do przeliczenia „Wybranych danych finansowych”	22
3. Sprawozdanie jednostkowe z sytuacji finansowej.....	24
4. Sprawozdanie jednostkowe z całkowitych dochodów	26
5. Jednostkowe sprawozdanie z innych całkowitych dochodów	27
6. Sprawozdanie jednostkowe zmian w kapitale własnym	28
7. Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych	31
III. INFORMACJA DODATKOWA DO RAPORTU OKRESOWEGO (QSR) GRUPY KAPITAŁOWEJ DELKO ZA III KWARTAŁ 2020 ROKU	33
1. Informacja o zasadach przyjętych przy sporządzeniu raportu, w tym informacje o zmianach w stosowanych zasad (polityki) rachunkowości, oraz informacje o istotnych zmianach wielkości szacunkowych.....	33
2. Zwięzły opis istotnych dokonań i niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń emitenta.....	36
3. Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających znaczący wpływ na osiągnięte wyniki finansowe	36
4. Objasnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności spółki.....	36
5. Informacje o odpisach aktualizujących wartość zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania i odwróceniu odpisów z tego tytułu.....	36
6. Informacje o odpisach aktualizujących z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych lub innych aktywów oraz odwróceniu takich odpisów	36
7. Informacje o utworzeniu, zwiększeniu, wykorzystaniu i rozwiązaniu rezerw	37
8. Informacje o rezerwach i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego	37
9. Informacje o istotnych transakcjach nabycia sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	38
10. Informacje o istotnym zobowiązaniu z tytułu dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych	38
11. Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych	38
12. Wskazanie korekt błędów poprzednich okresów	38
13. Informacje na temat zmian sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych jednostki, niezależnie od tego, czy te aktywa i zobowiązania są ujęte w wartości godziwej czy w skorygowanej cenie nabycia (koszcie zamortyzowanym)	38
14. Informacje o niespłaceniu kredytu lub pożyczki lub naruszeniu istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki, w odniesieniu do których nie podjęto żadnych działań naprawczych do końca okresu sprawozdawczego	38
15. Informacje o zawarciu przez emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązаныmi, jeżeli pojedynczo lub łącznie są one istotne i zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe, wraz ze wskazaniem ich wartości.....	38
16. Informacje o zmianie sposobu (metody) ustalania instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej	38
17. Informacja dotycząca zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów	39
18. Informacja dotycząca emisji, wykupu i spłaty nieudziałowych i kapitałowych papierów wartościowych	39
19. Informacje dotyczące wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy, łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję, z	

podziałem na akcje zwykłe i uprzywilejowane.....	39
20. Wskazanie zdarzeń, które nastąpiły po dniu, na który sporządzono skrócone kwartalne sprawozdanie finansowe, nieujętych w tym sprawozdaniu, a mogących w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe spółki i grupy kapitałowej.....	39
21. Informacje dotyczące zmiany zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego	39
22. Informacje o przychodach i wynikach przypadających na poszczególne segmenty operacyjne	39
23. Inne informacje mogące w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego emitenta	41
24. Opis organizacji grupy kapitałowej emitenta, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji	41
25. Wskazanie skutków zmian w strukturze jednostki gospodarczej, w tym połączenie jednostek, przejęcia lub sprzedaż jednostek grupy kapitałowej, inwestycji długoterminowych, podziału, restrukturyzacji i zaniechania działalności.....	41
26. Stanowisko zarządu spółki odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym w stosunku do wyników prognozowanych	42
27. Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio poprzez podmioty zależne, co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na WZA Delko S.A. na dzień przekazania raportu kwartalnego wraz ze wskazaniem liczby posiadanych akcji przez te podmioty, ich procentowego udziału w kapitale zakładowym, liczby głosów z nich wynikających, ich procentowego udziału w ogólnej liczbie głosów na WZA oraz wskazaniem zmian w strukturze własności spółki w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego	42
28. Zestawienie stanu posiadania akcji Delko S.A. lub uprawnień do nich (opcji) przez osoby zarządzające i nadzorujące spółę zgodnie z posiadanymi przez spółkę informacjami na dzień przekazania raportu kwartalnego, wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania, w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego	43
29. Wskazanie istotnych postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej	43
30. Informacje o udzieleniu przez spółkę lub jednostkę od niej zależną poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzielenia gwarancji – łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, jeżeli łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji stanowi równowartość co najmniej 10% kapitałów własnych spółki	43
31. Inne informacje, które zdaniem zarządu Delko S.A. są istotne do oceny jej sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań spółki	43
32. Wskazanie czynników, które w ocenie spółki będą miały wpływ na osiągnięte przez nią oraz grupę kapitałową wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału	43
33. Wskazanie czynników i zdarzeń, w tym o nietypowym charakterze, mających istotny wpływ na skrócone sprawozdanie finansowe.....	43
34. Kwota i rodzaj pozycji wpływających na aktywa, zobowiązania, kapitał własny, wynik netto lub przepływy pieniężne które są nietypowe ze względu na ich rodzaj, wartość i cykliczność	44

WPROWADZENIE

Skonsolidowany raport kwartalny Delko S.A. za III kwartał 2020 roku („Raport”) zawiera:

I. Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe na dzień 30 września 2020 roku oraz za okres 9 miesięcy zakończonych 30 września 2020 roku sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej w wersji zatwierdzonej przez Unię Europejską;

II. Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe na dzień 30 września 2020 roku oraz za okres 9 miesięcy zakończonych 30 września 2020 roku sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej w wersji zatwierdzonej przez Unię Europejską;

III. Informację dodatkową do skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz inne informacje o zakresie określonym w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku 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. z dnia 20 kwietnia 2018 r. poz. 757).

Delko S.A. na podstawie § 62 pkt. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim, nie przekazuje oddzielnego kwartalnego raportu jednostkowego; kwartalny raport jednostkowy Delko S.A. stanowi uzupełnienie kwartalnego raportu skonsolidowanego Delko S.A.

Informacje podstawowe

Grupa Kapitałowa DELKO („Grupa”) składa się z jednostki dominującej DELKO S.A. i 14-tu spółek zależnych.

DELKO S.A. („Jednostka dominująca”, „Spółka”) została utworzona na podstawie aktu notarialnego z dnia 16 grudnia 1994 roku w kancelarii notarialnej Katarzyny Dłużak (Rep. A Nr 1578/1994).

Siedzibą jednostki dominującej jest Śrem, ulica Gostyńska 51. Spółka prowadzi działalność w formie spółki akcyjnej zarejestrowanej w Polsce i aktualnie wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Poznaniu, wydział gospodarczy IX, pod numerem KRS 0000024517. Jednostce dominującej nadano numer statystyczny REGON 630306168.

Dnia 04.12.2008 roku uległa zmianie przeważająca działalność jednostki wg Polskiej Klasyfikacji Działalności (PKD 2007) na:

- Sprzedaż hurtowa niewyspecjalizowana (PKD 4690 Z)

Grupa Kapitałowa prowadzi działalność handlową i usługową. Podstawowy przedmiot działalności Grupy dotyczy:

- Sprzedaży wyrobów chemii gospodarczej, artykułów użytku domowego i osobistego (kosmetyków i artykułów toaletowych),
- Sprzedaży detalicznej artykułów spożywczych,
- Sprzedaż hurtowa artykułów spożywczych,
- Sprzedaż detaliczna kosmetyków i artykułów chemii gospodarczej,

- Wynajem pomieszczeń,
- Badania i rozwój.

SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ

W skład Grupy wchodzi DELKO S.A. oraz następujące spółki zależne:

Lp.	Nazwa jednostki	Siedziba	Zakres działalności	Udział procentowy Grupy na dzień 30.09.2020	Udział procentowy Grupy na dzień 31.12.2019
1	Nika Sp. z o.o.	Kielce	Sprzedaż hurtowa towarów chemii gospodarczej, kosmetyków i wyrobów farmaceutycznych. Sprzedaż detaliczna towarów chemii gospodarczej, kosmetyków, wyrobów farmaceutycznych	100,00	100,00
2	PH AMA Sp. z o.o.	Warszawa	Sprzedaż hurtowa towarów chemii gospodarczej, kosmetyków i wyrobów farmaceutycznych, Sprzedaż detaliczna towarów chemii gospodarczej, kosmetyków, wyrobów farmaceutycznych	100,00	100,00
3	Cosmetics RDT Sp. z o.o.	Łomża	Sprzedaż hurtowa towarów chemii gospodarczej, kosmetyków i wyrobów farmaceutycznych, Sprzedaż detaliczna towarów chemii gospodarczej, kosmetyków, wyrobów farmaceutycznych	100,00	100,00
4	PSF Sp. z o.o.	Śrem	Świadczenie usług pośrednictwa w handlu, organizacja detalicznej sieci franczyzowej.	100,00	100,00
5	Frog MS Delko Sp. z o.o.	Kraków	Sprzedaż hurtowa towarów chemii gospodarczej, kosmetyków i wyrobów farmaceutycznych. Sprzedaż detaliczna towarów chemii gospodarczej, kosmetyków, wyrobów farmaceutycznych.	100,00	100,00
6	Delko OTTO Sp. z o.o.	Ostrowiec Świętokrzyski	Sprzedaż hurtowa towarów chemii gospodarczej, kosmetyków i wyrobów farmaceutycznych i wyrobów tytoniowych. Sprzedaż detaliczna towarów chemii gospodarczej, kosmetyków, wyrobów farmaceutycznych i wyrobów tytoniowych.	100,00	100,00
7	Delkor Sp. z o.o.	Łódź	Sprzedaż hurtowa towarów chemii gospodarczej, kosmetyków i wyrobów farmaceutycznych. Sprzedaż detaliczna towarów chemii gospodarczej, kosmetyków, wyrobów farmaceutycznych.	100,00	100,00
8	Doktor Leks Sp. z o.o.	Wrocław	Sprzedaż hurtowa towarów chemii gospodarczej, kosmetyków i wyrobów farmaceutycznych. Sprzedaż detaliczna towarów chemii gospodarczej, kosmetyków, wyrobów farmaceutycznych.	100,00	100,00
9	Delko Esta Sp. z o.o.	Stargard	Sprzedaż hurtowa towarów chemii gospodarczej, kosmetyków i wyrobów farmaceutycznych. Sprzedaż detaliczna towarów chemii gospodarczej, kosmetyków, wyrobów farmaceutycznych.	100,00*	100,00*
10	Lavende Sp. z o.o.	Kielce	Sprzedaż detaliczna kosmetyków i artykułów toaletowych prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach.	100,00**	100,00**

11	RHS Sp. z o.o.	Wieluń	Sprzedaż detaliczna prowadzona w sklepach spożywczych. Sprzedaż hurtowa produktów spożywczych oraz wynajem pomieszczeń.	100,00	100,00
12	Sklepy Avita Sp. z o.o.	Kraków	Sprzedaż detaliczna prowadzona w sklepach spożywczych. Sprzedaż detaliczna towarów chemii gospodarczej, kosmetyków, wyrobów farmaceutycznych.	100,00	100,00
13	Słoneczko S.A.	Zielona Góra	Sprzedaż detaliczna prowadzona w sklepach spożywczych. Sprzedaż detaliczna towarów chemii gospodarczej, kosmetyków, wyrobów farmaceutycznych.	100,00	100,00
14	Przedsiębiorstwo Handlowe „WALDI” Sp. z o.o.	Komorniki	Sprzedaż hurtowa pozostałych artykułów gospodarstwa domowego. Sprzedaż hurtowa chemii gospodarczej i kosmetyków.	100,00	0,00

*pośrednio poprzez Doktor Leks S.A.100%

**pośrednio poprzez Delko Otto sp. z o.o. 90% Nika sp. z o.o.10%

Siedzibą prawną Nika Sp. z o.o. są Kielce ul. Rolna 7. Jednostka prowadzi działalność w formie spółki z ograniczoną odpowiedzialnością zarejestrowanej w Polsce i wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Kielcach pod numerem KRS 0000093090.

Siedzibą prawną PH AMA Sp. z o.o. jest Warszawa, ulica Matuszewska 14, lok. Bud. 11. Jednostka prowadzi działalność w formie spółki z ograniczoną odpowiedzialnością zarejestrowanej w Polsce i wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla M.ST. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy pod numerem KRS 0000063048.

Siedzibą prawną Cosmetics RDT Sp. z o.o. jest Łomża ul. Nowogrodzka 153J. Jednostka prowadzi działalność w formie spółki z ograniczoną odpowiedzialnością zarejestrowanej w Polsce i wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Białymstoku pod numerem KRS 0000126242.

Siedzibą prawną PSF Sp. z o.o. jest Śrem, ulica Gostyńska 51. Jednostka prowadzi działalność w formie spółki z ograniczoną odpowiedzialnością zarejestrowanej w Polsce i wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Poznaniu pod numerem KRS 0000398172.

Siedzibą prawną Frog MS Delko Sp. z o.o. jest Kraków, ulica Biskupińska 5A . Jednostka prowadzi działalność w formie spółki z ograniczoną odpowiedzialnością zarejestrowanej w Polsce i wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Krakowie Śródmieście, XI Wydział Gospodarczy pod numerem KRS 0000139506.

Siedzibą prawną Delko Otto Sp. z o.o. jest Ostrowiec Świętokrzyski, ulica Kilińskiego 51. Jednostka prowadzi działalność w formie spółki z ograniczoną odpowiedzialnością zarejestrowanej w Polsce i wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Kielcach pod numerem KRS 0000141787.

Siedzibą prawną Delkor Sp. z o.o. jest Łódź, ulica Szczecińska 64/67. Jednostka prowadzi działalność w formie spółki z ograniczoną odpowiedzialnością zarejestrowanej w Polsce i wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Łodzi-Śródmieście, XX Wydział Gospodarczy pod numerem KRS 0000171646.

Siedzibą prawną Doktor Leks Sp. z o.o. jest Wrocław, ulica Klecińska 5. Jednostka prowadzi działalność w formie spółki z ograniczoną odpowiedzialnością zarejestrowanej w Polsce i wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy we Wrocławiu pod numerem KRS 0000282821.

Siedzibą prawną Delko Esta Sp. z o.o. jest Stargard, ulica Kochanowskiego 23. Jednostka prowadzi działalność w formie spółki z ograniczoną odpowiedzialnością zarejestrowanej w Polsce i wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Szczecinie-Centrum pod numerem KRS 0000175670.

Siedzibą prawną Lavende Sp. z o.o. są Kielce, ulica Jagiellońska 62. Jednostka prowadzi działalność w formie

spółki z ograniczoną odpowiedzialnością zarejestrowanej w Polsce i wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonej przez Sąd Rejonowy w Kielcach pod numerem KRS 0000596009.

Siedzibą prawną RHS Sp. z o.o. jest Wieluń, ulica Warszawska 43. Jednostka prowadzi działalność w formie spółki z ograniczoną odpowiedzialnością zarejestrowanej w Polsce i wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Łodzi-Śródmieście pod numerem KRS 0000176881.

Siedzibą prawną Sklepy Avita Sp. z o.o. jest Kraków, ulica Makuszyńskiego 4. Jednostka prowadzi działalność w formie spółki z ograniczoną odpowiedzialnością zarejestrowanej w Polsce i wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonej przez Sąd Rejonowy w Krakowie-Śródmieście pod numerem KRS 0000093250.

Siedzibą prawną Słoneczko S.A. jest Zielona Góra, ulica Zjednoczenia 9. Jednostka prowadzi działalność w formie spółki akcyjnej zarejestrowanej w Polsce i wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonej przez Sąd Rejonowy w Zielonej Górze VIII Wydział Gospodarczy ,pod numerem KRS 0000614017.

Siedzibą prawną PH „WALDI” Sp. z o.o. są Komorniki, ul. Żabikowska 45. Jednostka prowadzi działalność w formie spółki z ograniczoną odpowiedzialnością zarejestrowanej w Polsce i wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonej przez Sąd Rejonowy w Poznaniu XXI Wydział Gospodarczy pod numerem KRS 0000136570.

Grupa Delko zatrudnia 1.457 osób (na dzień przygotowania raportu).

I. SKRÓCONE KWARTALNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE NA DZIEŃ 30 WRZEŚNIA 2020 ROKU ORAZ ZA OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONYCH 30 WRZEŚNIA 2020 ROKU SPORZĄDZONE WEDŁUG MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ.

1. Wybrane skonsolidowane dane finansowe

Wybrane skonsolidowane dane finansowe	w tys. PLN		w tys. EUR	
	III kwartał 2020 okres od 01.01.2020 do 30.09.2020	III kwartał 2019 okres od 01.01.2019 do 30.09.2019	III kwartał 2020 okres od 01.01.2020 do 30.09.2020	III kwartał 2019 okres od 01.01.2019 do 30.09.2019
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	636 302	566 094	143 247	131 387
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	21 949	16 795	4 941	3 898
EBITDA	30 044	24 308	6 764	5 642
Zysk (strata) brutto	21 806	14 633	4 909	3 396
Zysk (strata) netto	17 774	11 680	4 001	2 711
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	23 323	12 315	5 251	2 858
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-4 232	-8 383	-953	-1 946
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-18 066	-2 042	-4 067	-474
Przepływy pieniężne netto, razem	1 025	1 890	231	439
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	2,97	1,95	0,67	0,45
Wybrane skonsolidowane dane finansowe	Stan na 30.09.2020	Stan na 31.12.2019	Stan na 30.09.2020	Stan na 31.12.2019
Aktywa, razem	267 405	229 217	59 072	53 826
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	161 756	138 575	35 733	32 541
Zobowiązania długoterminowe	29 953	28 190	6 617	6 620
Zobowiązania krótkoterminowe	131 803	110 385	29 116	25 921
Kapitał własny	105 649	90 642	23 339	21 285
Kapitał akcyjny	5 980	5 980	1 321	1 404
Liczba akcji (w szt.)	5 980 000	5 980 000	5 980 000	5 980 000
Wartość księgową na jedną akcję (w zł / EUR)	17,67	15,16	3,90	3,56

Wskaźnik rentowności został policzony w następujący sposób:

Rentowność EBITDA wartościowo:

= zysk na działalności operacyjnej + amortyzacja w okresie

2. Kursy EUR użyte do przeliczenia „Wybranych danych finansowych”

„Wybrane dane finansowe” przeliczono na EUR według następujących zasad:

- poszczególne pozycje aktywów i pasywów skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz wartość księgową na jedną akcję przeliczono na EUR według średniego kursu ustalonego przez NBP na dzień 30.09.2020 r. oraz 31.12.2019 r.
- poszczególne pozycje skonsolidowanego sprawozdania z całkowitych dochodów, skonsolidowanego sprawozdania z przepływów pieniężnych oraz wartość zysku na jedną akcję przeliczono według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez NBP na ostatni dzień każdego miesiąca III kwartału 2020 r. oraz III kwartału 2019 r.

Zestawienie kursów EUR użytych do przeliczenia „Wybranych danych finansowych”

Miesiąc	Kurs średni wg tabeli NBP na ostatni dzień miesiąca 2020 r. (w zł)	Kurs średni wg tabeli NBP na ostatni dzień miesiąca 2019 r. (w zł)
Styczeń	4,301	4,2802
Luty	4,3355	4,3120
Marzec	4,5523	4,3013
Kwiecień	4,5424	4,2911
Maj	4,4503	4,2916
Czerwiec	4,4660	4,2520
Lipiec	4,4072	4,2911
Sierpień	4,3969	4,3844
Wrzesień	4,5268	4,3736
Grudzień	-	4,2585

Kurs średni arytmetyczny I-IX 2020 r.

4,4420

Kurs średni arytmetyczny I-IX 2019 r.

4,3086

3. Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

Aktywa (w tys. zł)	stan na 30.09.2020 r. koniec kwartału 2020	stan na 30.06.2020 r. koniec poprzedniego kwartału 2020	stan na 31.12.2019r. koniec poprzedniego roku obrotowego 2019	stan na 30.09.2019 r. koniec kwartału 2019	stan na 30.06.2019 r. koniec poprzedniego kwartału 2019
A. Aktywa trwałe	111 690	99 562	100 515	98 290	98 793
1. Wartość firmy	38 517	36 231	36 231	35 000	35 000
2. Inne wartości niematerialne	2 267	1 926	2 091	2 096	2 186
3. Rzeczowe aktywa trwałe	55 845	47 120	50 919	49 771	50 226
4. Należności długoterminowe	161	161	31	98	96
5. Aktywa finansowe długoterminowe	126	96	96	96	96
6. Wycena jednostki metodą praw własności	9 831	9 185	7 441	6 994	6 896
7. Aktywa z tytułu podatku odroczonego	4 943	4 843	3 706	4 235	4 293
B. Aktywa obrotowe	155 635	148 980	128 622	151 663	161 292
1. Zapasy	74 382	69 931	64 863	72 027	74 111
2. Należności z tytułu dostaw i usług	71 382	69 552	54 202	68 961	73 254
3. Należności pozostałe	2 447	3 106	3 351	3 222	3 389
4. Należności z tytułu podatku dochodowego	172	169	273	319	475
5. Aktywa finansowe	0	0	-	-	-
6. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	6 236	5 073	5 211	5 596	8 946
7. Rozliczenia międzyokresowe	1 016	1 149	722	1 538	1 117
C. Aktywa trwałe przeznaczone do zbycia	80	80	80	80	80
AKTYWA OGÓŁEM	267 405	248 622	229 217	250 033	260 165

Pasywa (w tys. zł)	stan na 30.09.2020 r. koniec kwartału 2020	stan na 30.06.2020 r. koniec poprzedniego kwartału 2020	stan na 31.12.2019 r. koniec poprzedniego roku obrotowego 2019	stan na 30.09.2019 r. koniec kwartału 2019	stan na 30.06.2019 r. koniec poprzedniego kwartału 2019
A. Kapitał własny	105 649	98 246	90 642	88 046	83 446
I. Kapitały przypadające akcjonariuszom podmiotu dominującego	105 649	98 246	90 642	88 022	83 426
1. Kapitał akcyjny	5 980	5 980	5 980	5 980	5 980
2. Kapitał zapasowy	66 673	67 721	58 597	59 275	59 686
3. Kapitał rezerwowy	1 430	1 430	1 430	1 430	1 430
4. Zysk (strata) z lat ubiegłych	13 792	12 742	11 297	9 667	9 195
5. Zyski (strata) netto	17 774	10 373	13 338	11 670	7 135
II. Kapitał przypadający akcjonariuszom mniejszościowym	-	-	-	24	20
B. Zobowiązania długoterminowe	29 953	26 442	28 190	31 035	31 079
1. Kredyty bankowe	5 927	7 375	9 770	10 949	10 449
2. Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	17 348	12 560	13 409	13 810	14 359
3. Zobowiązania pozostałe					
4. Rezerwa z tytułu podatku odroczonego	6 056	5 409	4 481	5 364	5 362
5. Rezerwy na inne zobowiązania	622	1 098	530	912	909
C. Zobowiązania krótkoterminowe	131 803	123 934	110 385	130 952	145 640
1. Kredyty bankowe	53 871	49 936	52 128	60 235	58 869
2. Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	5 088	3 537	6 213	4 858	4 588
3. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	57 763	53 083	38 697	55 001	68 413
4. Zobowiązania pozostałe	9 365	12 215	8 068	6 486	9 427
5. Zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego	533	560	1 325	314	156
6. Rezerwy na zobowiązania	5 183	4 603	3 932	4 015	4 187
7. Rozliczenia międzyokresowe	-	-	22	43	-
D. Zobowiązania dotyczące aktywów trwałych przeznaczonych do zbycia	-	-	-	-	-
PASYWA OGÓŁEM	267 405	248 622	229 217	250 033	260 165

Wartość księgowa (w zł)	105 649 000	98 246 000	90 642 000	88 046 000	83 446 000
Liczba akcji (w szt.)	5 980 000	5 980 000	5 980 000	5 980 000	5 980 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	17,67	16,43	15,16	14,72	13,95
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	17,67	16,43	15,16	14,72	13,95

4. Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów

Wyszczególnienie (w tys. zł)	III kwartał 2020 okres od 01.07.2020 r. do 30.09.2020 r	III kwartały narastająco/2020 okres od 01.01.2020 r. do 30.09.2020 r.	III kwartał 2019 okres od 01.07.2019 r. do 30.09.2019 r.	III kwartały narastająco/ 2019 okres od 01.01.2019 r. do 30.09.2019 r.
A. Działalność kontynuowana				
I. Przychody ze sprzedaży	215 740	636 302	200 916	566 094
1. Przychody ze sprzedaży produktów i usług	10 279	25 967	7 608	21 660
2. Przychody ze sprzedaży ze sprzedaży towarów	205 461	610 335	193 308	544 434
II. Koszty działalności operacyjnej	208 003	612 521	194 356	549 337
1. Amortyzacja	2 675	8 095	3 020	7 413
2. Zużycie materiałów i energii	2 931	9 105	2 785	8 068
3. Usługi obce	13 125	36 038	11 425	31 467
4. Podatki i opłaty	681	1 799	510	1 568
5. Wynagrodzenia	15 564	46 887	13 998	38 992
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 151	9 185	2 825	7 928
7. Pozostałe koszty rodzajowe	636	1 726	585	1 713
8. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	169 240	499 686	159 208	452 188
III. Zysk (strata) na sprzedaży	7 737	23 781	6 560	16 757
1. Pozostałe przychody operacyjne	1 119	1 708	809	2 118
2. Pozostałe koszty operacyjne	-	3 540	911	2 080
3. Zysk na okazjonalnym nabyciu	-	-	-	-
IV. Zysk (strata) na działalności operacyjnej	8 856	21 949	6 458	16 795
1. Przychody finansowe	53	549	-44	379
2. Koszty finansowe	564	1 778	928	2 535
3. Udział w zyskach (stratach) w jednostce wycenianej metoda praw własności	646	1 086	-98	-6
V. Zysk (strata) brutto na działalności gospodarczej	8 991	21 806	5 584	14 633
1. Podatek dochodowy	1 590	4 032	1 045	2 953
VI. Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	7 401	17 774	4 539	11 680
B. Działalność zaniechana				
I. Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	-	-	-	-
C. Zysk (strata) netto za rok obrotowy, w tym	7 401	17 774	4 539	11 680
1. Przypadający akcjonariuszom podmiotu dominującego	7 401	17 774	4 535	11 670
2. Przypadający akcjonariuszom mniejszościowym	-	-	4	10

5. Skonsolidowane sprawozdanie z innych całkowitych dochodów

Wyszczególnienie (w tys. zł)	III kwartał 2020 okres od 01.07.2020 r. do 30.09.2020 r	III kwartały narastająco/2020 okres od 01.01.2020 r. do 30.09.2020 r.	III kwartał 2019 okres od 01.07.2019 r. do 30.09.2019 r.	III kwartały narastająco/ 2019 okres od 01.01.2019 r. do 30.09.2019 r.
I. Zysk (strata) netto za okres	7 401	17 774	4 539	11 680
II. Inne całkowite dochody	2	4	2	3
1. Skutki wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	-	-	-	-
2. Zabezpieczenie przepływów pieniężnych	-	-	-	-
3. Skutki aktualizacji aktywów trwałych	2	4	2	3
4. Zyski i straty aktuarialne z tytułu programu określonych świadczeń	-	-	-	-
5. Udziały w innych całkowitych dochodach jednostek stowarzyszonych	-	-	-	-
6. Podatek dochodowy dotyczący innych całkowitych dochodów	-	-	-	-
III. Inne całkowite dochody netto	-	-	-	-
IV. Całkowity dochód netto za okres, w tym	7 403	17 778	4 541	11 683
1. Przypadający akcjonariuszom podmiotu dominującego	7 403	17 778	4 537	11 673
2. Przypadający akcjonariuszom mniejszościowym	-	-	4	10

Wyszczególnienie	III kwartał 2020 okres od 01.07.2020 r. do 30.09.2020 r	III kwartały narastająco/2020 okres od 01.01.2020 r. do 30.09.2020 r.	III kwartał 2019 okres od 01.07.2019 r. do 30.09.2019 r.	III kwartały narastająco/ 2019 okres od 01.01.2019 r. do 30.09.2019 r.
Średnia ważona liczba akcji zwykłych akcjonariuszy jednostki dominującej (szt.)	5 980 000	5 980 000	5 980 000	5 980 000
Zysk/strata na jedną akcję zwykłą (w złotych)	1,24	2,97	0,76	1,95

6. Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

Za okres 01.01-30.09. 2020 rok

Wyszczególnienie	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Niepodzielony wynik z lat ubiegłych	Udziały nabyte zysk (strata)	Wynik finansowy za rok obrotowy	Kapitały przypadające akcjonariuszom podmiotu dominującego	Kapitał przypadający udziałowcom niesprawującym kontroli	Razem
Na dzień 01 stycznia 2020 roku	5 980	58 597	1 430	11 297	0	13 338	90 642	0	90 642
Całkowite dochody	-	-	-	4	-	17 774	17 778	-	17 778
Zysk udziałów niesprawujących kontrolę	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zysk (strata) netto	-	-	-	-	-	17 774	17 774	-	17 774
Skutki aktualizacji aktywów trwałych	-	-	-	4	-	-	4	-	4
Inne zmiany	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transakcje z właścicielami	-	8 076	-	2 491	0	-13 338	- 2 771	0	- 2 771
Wypłata dywidendy	-	-	-	- 2 691	-	-	- 2 691	-	- 2 691
Inne zmiany	-	-	-	- 80	-	-	- 80	-	- 80
Podział wyniku finansowego	-	8 076	-	5 262	-	-13 338	0	-	0
Na dzień 30 września 2020 roku	5 980	66 673	1 430	13 792	0	17 774	105 649	0	105 649

Za okres 01.07-30.09.2020 rok

Wyszczególnienie	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Niepodzielony wynik z lat ubiegłych	Udziały nabyte zysk (strata)	Wynik finansowy za rok obrotowy	Kapitały przypadające akcjonariuszom podmiotu dominującego	Kapitał przypadający udziałowcom niesprawującym kontroli	Razem
Na dzień 01 lipca 2020 roku	5 980	67 721	1 430	12 742	0	10 373	98 246	0	98 246
Całkowite dochody	0	0	-	2	-	7 401	7 403	0	7 403
Zysk udziałów niesprawujących kontrolę	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zysk (strata) netto	-	-	-	-	-	7 401	7 401	-	7 401
Skutki aktualizacji aktywów trwałych	-	-	-	2	-	-	2	-	2
Inne zmiany	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transakcje z właścicielami	0	-1 048	-	1 048	-	0	0	0	0
Koszt emisji akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Podział wyniku finansowego	-	-1 048	-	1 048	-	-	-	-	0
Na dzień 30 września 2020 roku	5 980	66 673	1 430	13 792	0	17 774	105 649	0	105 649

Za okres 01.01-31.12. 2019 rok

Wyszczególnienie	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Niepodzielony wynik z lat ubiegłych	Nabycie dodatkowych udziałów spółek zależnych	Wynik finansowy za rok obrotowy	Kapitały przypadające akcjonariuszom podmiotu dominującego	Kapitał przypadający udziałowcom niesprawującym kontroli	Razem
Na dzień 01 stycznia 2019 roku	5 980	49 490	1 430	8 870	0	13 527	79 297	14	79 311
Całkowite dochody	-	-	-	4	-	13 338	13 342	0	13 342
Zysk udziałów niesprawujących kontrolę	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zysk (strata) netto	-	-	-	-	-	13 338	13 338	-	13 338
Skutki aktualizacji aktywów trwałych	-	-	-	4	-	-	4	-	4
Inne zmiany	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transakcje z właścicielami	-	9 107	0	2 423	-	-13 527	-1 997	-14	-2 011
Wypłata dywidendy	-	-	-	-2 511	-	-	-2 511	-	-2 511
Podział wyniku finansowego	-	9 107	-	4 934	-	-13 527	514	-14	500
Na dzień 31 grudnia 2019 roku	5 980	58 597	1 430	11 297	0	13 338	90 642	0	90 642

Za okres 01.01-30.09.2019 rok

Wyszczególnienie	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Niepodzielony wynik z lat ubiegłych	Udziały nabyte zysk (strata)	Wynik finansowy za rok obrotowy	Kapitały przypadające akcjonariuszom podmiotu dominującego	Kapitał przypadający udziałowcom niesprawującym kontroli	Razem
Na dzień 01 stycznia 2019 roku	5 980	44 940	1 430	8 870	0	13 527	79 297	14	79 311
Całkowite dochody	-	-	-	3	-	11 670	11 673	10	11 683
Zysk udziałów niesprawujących kontrolę	-	-	-	-	-	-	-	10	10
Zysk (strata) netto	-	-	-	-	-	11 670	11 670	-	11 670
Skutki aktualizacji aktywów trwałych	-	-	-	3	-	-	3	-	3
Inne zmiany	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transakcje z właścicielami	-	9 785	-	794	-	-13 527	-2 948	-	-2 948
Wypłata dywidendy	-	-	-	-2 511	-	-	-2 511	-	-2 511
Podział wyniku finansowego	-	9 785	-	3 305	-	-13 527	-437	-	-437
Na dzień 30 września 2019 roku	5 980	59 275	1 430	9 667	0	11 670	88 022	24	88 046

Za okres 01.07-30.09.2019 rok

Wyszczególnienie	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Niepodzielony wynik z lat ubiegłych	Udziały nabyte zysk (strata)	Wynik finansowy za rok obrotowy	Kapitały przypadające akcjonariuszom podmiotu dominującego	Kapitał przypadający udziałowcom niesprawującym kontroli	Razem
Na dzień 01 lipca 2019 roku	5 980	59 686	1 430	9 195	0	7 135	83 426	20	83 446
Całkowite dochody	-	-	-	2	-	4 535	4 535	4	4 541
Zysk udziałów niesprawujących kontrolę	-	-	-	-	-	-	-	4	4
Zysk (strata) netto	-	-	-	-	-	4 535	4 535	-	4 535
Skutki aktualizacji aktywów trwałych	-	-	-	2	-	-	2	-	2
Inne zmiany	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transakcje z właścicielami	-	-411	-	470	-	-	59	-	59
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Podział wyniku finansowego	-	-411	-	470	-	-	59	-	59
Na dzień 30 września 2019 roku	5 980	59 275	1 430	9 667	0	11 670	88 022	24	88 046

7. Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie (w tys. zł.)	III kwartał 2020 okres od 01.07.2020 r. do 30.09.2020 r.	III kwartały 2020 okres od 01.01.2020 r. do 30.09.2020 r.	III kwartał 2019 okres od 01.07.2019 r. do 30.09.2019 r.	III kwartały 2019 okres od 01.01.2019 r. do 30.09.2019 r.
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk / strata brutto	8 991	21 806	5 584	14 633
II. Korekty	2 121	1 517	-4 690	-2 318
1. Amortyzacja	2 675	8 095	3 020	7 413
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0	4	2	7
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	262	1 394	590	1 971
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	377	-173	-37	-25
5. Zmiana stanu rezerw	231	745	-2 299	168
6. Zmiana stanu zapasów	-1 055	-5 031	11 022	-7 429
7. Zmiana stanu należności	3 181	-10 538	949	-13 917
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-2 466	10 822	-27 844	11 418
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-364	-239	393	-329
10. Podatek dochodowy zapłacony	-1 167	-4 013	-587	-2 217
11. Inne korekty	447	451	10 101	622
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	11 112	23 323	894	12 315
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	1 600	1 776	121	349
1. Zbycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	496	651	86	241
2. Zbycie aktywów finansowych	21	42	-	73
3. Dywidendy i udziały w zyskach	435	435	-	-
4. Inne wpływy	648	648	35	35
II. Wydatki	2 924	6 008	439	8 732
1. Nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	310	2 193	439	3 938
2. Nabycie aktywów finansowych w jednostkach powiązanych	2 255	3 456	-	4 794
3. Udzielone pożyczki	359	359	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-1 324	-4 232	-318	-8 383
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	-1 174	740	1 368	11 679
1. Kredyty bankowe	-1 474	406	1 311	11 592
2. Odsetki	33	67	57	87
3. Inne wpływy finansowe	267	267	-	-
II. Wydatki	7 451	18 806	5 294	13 721
1. Nabycie udziałów (akcji)	-	-	-	-
2. Wypłata dywidendy	2 691	2 691	2 512	2 512
3. Spłata kredytów bankowych	809	7 389	-	3 885
4. Płatności z tytułu leasingu finansowego	3 485	7 107	1 952	5 126
5. Odsetki	520	1 581	723	2 058
6. Inne wydatki finansowe	-54	38	107	140
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-8 625	-18 066	-3 926	-2 042

D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)	1 163	1 025	-3 350	1 890
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	1 163	1 025	-3 350	1 890
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych			-	-
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	5 073	5 211	8 946	3 706
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), W TYM	6 236	6 236	5 596	5 596
- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-	-	-

II. SKRÓCONE KWARTALNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE NA DZIEŃ 30 WRZEŚNIA 2020 ROKU ORAZ ZA OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONYCH 30 WRZEŚNIA 2020 ROKU SPORZĄDZONE WEDŁUG MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ.

1. Wybrane jednostkowe dane finansowe

Wybrane jednostkowe dane finansowe	w tys. PLN		w tys. EUR	
	III kwartał 2020 okres od 01.01.2020 do 30.09.2020	III kwartał 2019 okres od 01.01.2019 do 30.09.2019	III kwartał 2020 okres od 01.01.2020 do 30.09.2020	III kwartał 2019 okres od 01.01.2019 do 30.09.2019
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	337 710	299 359	76 027	69 479
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	4 881	5 137	1 099	1 192
EBITDA	4 994	5 108	1 124	1 186
Zysk (strata) brutto	11 564	11 273	2 603	2 616
Zysk (strata) netto	10 663	10 358	2 400	2 404
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	250	1 972	56	458
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	3 454	890	778	207
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-3 609	-2 490	-812	-578
Przepływy pieniężne netto, razem	95	372	21	86
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	1,78	1,73	0,40	0,40
Wybrane jednostkowe dane finansowe	Stan na 30.09.2020	Stan na 31.12.2019	Stan na 30.09.2020	Stan na 31.12.2019
Aktywa razem	142 726	114 398	31 529	26 863
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	59 780	39 425	13 206	9 258
Zobowiązania długoterminowe	4 683	5 650	1 035	1 327
Zobowiązania krótkoterminowe	55 097	33 775	12 171	7 931
Kapitał własny	82 946	74 973	18 323	17 605
Kapitał akcyjny	5 980	5 980	1 321	1 404
Liczba akcji (w szt.)	5 980 000	5 980 000	5 980 000	5 980 000
Wartość księgową na jedną akcję (w zł / EUR)	13,87	12,54	3,06	2,94
Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł / EUR)	-	-	-	-

Wskaźnik rentowności został policzony w następujący sposób:

Rentowność EBITDA wartościowo:

= zysk na działalności operacyjnej + amortyzacja w okresie

2. Kursy EUR użyte do przeliczenia „Wybranych danych finansowych”

„Wybrane dane finansowe” przeliczono na EUR według następujących zasad:

- poszczególne pozycje aktywów i pasywów skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz wartość księgową na jedną akcję przeliczono na EUR według średniego kursu ustalonego przez NBP na dzień 30.09.2020 r. oraz 31.12.2019 r.
- poszczególne pozycje skonsolidowanego sprawozdania z całkowitych dochodów, skonsolidowanego sprawozdania z przepływów pieniężnych oraz wartość zysku na jedną akcję przeliczono według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez NBP na ostatni dzień każdego miesiąca III kwartału 2020 r. oraz III kwartału 2019 r.

Zestawienie kursów EUR użytych do przeliczenia „Wybranych danych finansowych”

Miesiąc	Kurs średni wg tabeli NBP na ostatni dzień miesiąca 2020 r. (w zł)	Kurs średni wg tabeli NBP na ostatni dzień miesiąca 2019 r. (w zł)
Styczeń	4,301	4,2802
Luty	4,3355	4,3120
Marzec	4,5523	4,3013
Kwiecień	4,5424	4,2911
Maj	4,4503	4,2916
Czerwiec	4,4660	4,2520
Lipiec	4,4072	4,2911
Sierpień	4,3969	4,3844
Wrzesień	4,5268	4,3736
Grudzień	-	4,2585

Kurs średni arytmetyczny I-IX 2020 r.

4,4420

Kurs średni arytmetyczny I-IX 2019 r.

4,3086

3. Sprawozdanie jednostkowe z sytuacji finansowej

Aktywa (w tys. zł)	stan na 30.09.2020 r. koniec kwartału 2020	stan na 30.06.2020 r. koniec poprzedniego kwartału 2020	Stan na 31.12.2019 r. koniec poprzedniego kwartału 2019	stan na 30.09.2019 r. koniec kwartału 2019	stan na 30.06.2019 r. koniec poprzedniego kwartału 2019
A. Aktywa trwałe	90 659	87 926	85 381	85 617	85 508
1. Inne wartości niematerialne	72	79	94	101	108
2. Rzeczowe aktywa trwałe	265	300	320	309	339
3. Nieruchomości inwestycyjne	-	-	-	-	-
4. Należności długoterminowe	52	77	77	102	-
5. Aktywa finansowe długoterminowe	88 213	85 758	83 557	83 527	83 527
6. Aktywa z tytułu podatku odroczonego	2 057	1 712	1 333	1 578	1 534
B. Aktywa obrotowe	52 067	52 085	29 017	45 614	61 431
1. Zapasy	2 320	2 952	2 263	4 079	6 546
2. Należności z tytułu dostaw i usług	48 545	40 915	24 347	38 530	44 029
3. Należności pozostałe	268	7 385	570	524	6 659
4. Należności z tytułu podatku dochodowego	-	-	-	-	157
5. Aktywa finansowe krótkoterminowe	674	673	1 675	2 070	3 978
6. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	229	124	134	390	30
7. Rozliczenia międzyokresowe	31	36	28	21	32
C. Aktywa trwałe przeznaczone do zbycia	-	-	-	-	-
AKTYWA OGÓŁEM	142 726	140 011	114 398	131 231	146 939

Pasywa (w tys. zł)	stan na 30.09.2020 r. koniec kwartału 2020	stan na 30.06.2020 r. koniec poprzedniego kwartału 2020	Stan na 31.12.2019 r. koniec poprzedniego kwartału 2019	stan na 30.09.2019 r. koniec kwartału 2019	stan na 30.06.2019 r. koniec poprzedniego kwartału 2019
A. Kapitał własny	82 946	81 450	74 973	74 443	73 053
1. Kapitał akcyjny	5 980	5 980	5 980	5 980	5 980
2. Kapitał zapasowy	63 733	63 733	55 534	55 535	55 535
3. Kapitał rezerwowy	2 570	2 570	2 570	2 570	2 570
4. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-	-	-	-
5. Zyski (strata) netto	10 663	9 167	10 889	10 358	8 968
B. Zobowiązania długoterminowe	4 683	4 975	5 650	6 842	7 398
1. Kredyty bankowe	2 882	3 433	4 533	5 084	5 634
2. Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	13	21	35	42	49
3. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	-	-	-	-	-
4. Zobowiązania pozostałe	-	-	-	-	-
5. Rezerwa z tytułu podatku odroczonego	1 761	1 494	1 055	1 692	1 691
6. Rezerwy na inne zobowiązania	27	27	27	24	24
C. Zobowiązania krótkoterminowe	55 097	53 586	33 775	49 946	66 488
1. Kredyty bankowe	15 791	14 136	14 767	15 708	19 027
2. Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	29	29	29	29	29
3. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	37 488	34 899	17 199	32 918	44 079
4. Zobowiązania pozostałe	829	3 680	874	833	3 206
5. Zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego	342	346	525	185	-
6. Rezerwy na zobowiązania	618	496	381	273	147
D. Zobowiązania dotyczące aktywów trwałych przeznaczonych do zbycia	-	-	-	-	-
PASYWA OGÓŁEM	142 726	140 011	114 398	131 231	146 939

Wartość księgowa (w zł)	82 946 000	81 450 000	74 973 000	74 443 000	73 053 000
Liczba akcji (w szt.)	5 980 000	5 980 000	5 980 000	5 980 000	5 980 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	13,87	13,62	12,54	12,45	12,22
Przewidywana liczba akcji (w szt.)	5 980 000	5 980 000	5 980 000	5 980 000	5 980 000
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	13,87	13,62	12,54	12,45	12,22

4. Sprawozdanie jednostkowe z całkowitych dochodów

Wyszczególnienie (w tys. zł)	III kwartał 2020 okres od 01.07.2020 r. do 30.09.2020 r	III kwartały narastająco/2020 okres od 01.01.2020 r. do 30.09.2020 r.	III kwartał 2019 okres od 01.07.2019 r. do 30.09.2019 r.	III kwartały narastająco/2019 okres od 01.01.2019 r. do 30.09.2019 r.
A. Działalność kontynuowana				
I. Przychody ze sprzedaży	117 868	337 710	99 746	299 359
a) w tym od jednostek powiązanych	18 854	272 955	78 295	239 783
1. Przychody ze sprzedaży produktów i usług	3 048	7 111	2 115	7 607
2. Przychody ze sprzedaży towarów	114 820	330 599	97 631	291 752
II. Koszty działalności operacyjnej	115 701	331 919	97 837	294 221
1. Amortyzacja	38	113	38	112
2. Zużycie materiałów i energii	34	98	61	167
3. Usługi obce	4 587	11 210	3 447	11 574
4. Podatki i opłaty	38	62	12	151
5. Wynagrodzenia	617	2 062	577	1 598
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	71	219	69	211
7. Pozostałe koszty rodzajowe	23	105	34	138
8. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	110 293	318 050	93 599	280 270
III. Zysk (strata) na sprzedaży	2 167	5 791	1 909	5 138
1. Pozostałe przychody operacyjne	8	61	-	3
2. Pozostałe koszty operacyjne	251	971	-	4
IV. Zysk (strata) na działalności operacyjnej	1 924	4 881	1 909	5 137
1. Przychody finansowe	74	7 043	64	6 727
2. Koszty finansowe	137	360	254	591
V. Zysk (strata) brutto na działalności gospodarczej	1 861	11 564	1 719	11 273
1. Podatek dochodowy	365	901	329	915
VI. Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	1 496	10 663	1 390	10 358
B. Działalność zaniechana	-	-	-	-
I. Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	-	-	-	-
C. Zysk (strata) netto za rok obrotowy	1 496	10 663	1 390	10 358

5. Jednostkowe sprawozdanie z innych całkowitych dochodów

Jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów (w tys. zł)	III kwartał 2020 okres od 01.07.2020 r. do 30.09.2020 r	III kwartały narastająco/2020 okres od 01.01.2020 r. do 30.09.2020 r.	III kwartał 2019 okres od 01.07.2019 r. do 30.09.2019 r.	III kwartały narastająco/ 2019 okres od 01.01.2019 r. do 30.09.2019 r.
I. Zysk (strata) netto za okres	1 496	10 663	1 390	10 358
II. Inne całkowite dochody	-	-	-	-
1. Skutki wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	-	-	-	-
2. Zabezpieczenie przepływów pieniężnych	-	-	-	-
3. Skutki aktualizacji aktywów trwałych	-	-	-	-
4. Zyski i straty aktuarialne z tytułu programu określonych świadczeń	-	-	-	-
5. Udziały w innych całkowitych dochodach jednostek stowarzyszonych	-	-	-	-
6. Podatek dochodowy dotyczący innych całkowitych dochodów	-	-	-	-
III. Inne całkowite dochody netto	-	-	-	-
IV. Całkowity dochód netto za okres	1 496	10 663	1 390	10 358

Wyszczególnienie	III kwartał 2020 okres od 01.07.2020 r. do 30.09.2020 r	III kwartały narastająco/2020 okres od 01.01.2020 r. do 30.09.2020 r.	III kwartał 2019 okres od 01.07.2019 r. do 30.09.2019 r.	III kwartały narastająco/ 2019 okres od 01.01.2019 r. do 30.09.2019 r.
Średnia ważona liczba akcji zwykłych akcjonariuszy jednostki dominującej (szt.)	5 980 000	5 980 000	5 980 000	5 980 000
Zysk na jedną akcję zwykłą akcjonariuszy jednostki dominującej (w złotych)	0,25	1,78	0,23	1,73

6. Sprawozdanie jednostkowe zmian w kapitale własnym

Za okres 01.01.-30.09.2020 rok

Wyszczególnienie	Kapitał akcyjny	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Niepodzielony wynik z lat ubiegłych	Wynik finansowy za rok obrotowy	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	Razem
Na dzień 01 stycznia 2020 roku	5 980	50 170	2 570	0	10 889	0	74 973
Całkowite dochody	-	-	-	-	10 663	-	10 663
Zysk (strata) netto	-	-	-	-	10 663	-	10 663
Inne zmiany	-	-	-	-	-	-	-
Podatek dochodowy dotyczący innych całkowitych dochodów	-	-	-	-	-	-	-
Transakcje z właścicielami	-	8 199	-	-	-10 889	-	-2 690
Emisja akcji	-	-	-	-	-	-	-
Koszt emisji akcji	-	-	-	-	-	-	-
Wyplata dywidendy	-	-	-	-	-2 690	-	-
Podział wyniku finansowego	-	8 199	-	-	-8 199	-	-2 690
Na dzień 30 września 2020 roku	5 980	63 733	2 570	0	10 663	0	82 946

Za okres 01.07-30.09.2020 rok

Wyszczególnienie	Kapitał akcyjny	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Niepodzielony wynik z lat ubiegłych	Wynik finansowy za rok obrotowy	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	Razem
Na dzień 01 lipca 2020 roku	5 980	63 733	2 570	0	9 167	0	81 450
Całkowite dochody	-	-	-	-	1 496	-	1 496
Zysk (strata) netto	-	-	-	-	1 496	-	1 496
Inne zmiany	-	-	-	-	-	-	-
Podatek dochodowy dotyczący innych całkowitych dochodów	-	-	-	-	-	-	-
Transakcje z właścicielami	-	-	-	-	-	-	-
Emisja akcji	-	-	-	-	-	-	-
Koszt emisji akcji	-	-	-	-	-	-	-
Wyplata dywidendy	-	-	-	-	-	-	-
Podział wyniku finansowego	-	-	-	-	-	-	-
Na dzień 30 września 2020 roku	5 980	63 733	2 570	0	10 663	0	82 946

Za okres 01.01.-31.12.2019 rok

Wyszczególnienie	Kapitał akcyjny	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Niepodzielony wynik z lat ubiegłych	Wynik finansowy za rok obrotowy	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	Razem
Na dzień 01 stycznia 2019 roku	5 980	55 534	2 570	0	7 876	0	66 596
Całkowite dochody	-	-	-	-	10 889	-	10 889
Zysk (strata) netto	-	-	-	-	10 889	-	10 889
Inne zmiany	-	-	-	-	-	-	-
Podatek dochodowy dotyczący innych całkowitych dochodów	-	-	-	-	-	-	-
Transakcje z właścicielami	-	5 364	-	-	- 7 876	-	- 2 512
Emisja akcji	-	-	-	-	-	-	-
Koszt emisji akcji	-	-	-	-	-	-	-
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	-2 512	-	-2 512
Podział wyniku finansowego	-	5 364	-	-	-5 364	-	-
Na dzień 31 grudnia 2019 roku	5 980	55 534	2 570	0	10 889	0	74 973

Za okres 01.01.-30.09.2019 rok

Wyszczególnienie	Kapitał akcyjny	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Niepodzielony wynik z lat ubiegłych	Wynik finansowy za rok obrotowy	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	Razem
Na dzień 01 stycznia 2019 roku	5 980	50 170	2 570	0	7 876	0	66 596
Całkowite dochody	-	-	-	-	10 358	-	10 358
Zysk (strata) netto	-	-	-	-	10 358	-	10 358
Inne zmiany	-	-	-	-	-	-	-
Podatek dochodowy dotyczący innych całkowitych dochodów	-	-	-	-	-	-	-
Transakcje z właścicielami	-	5 365	-	-	-7 876	-	-2 511
Emisja akcji	-	-	-	-	-	-	-
Koszt emisji akcji	-	-	-	-	-	-	-
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	-2 511	-	-2 511
Podział wyniku finansowego	-	5 365	-	-	-5 365	-	-
Na dzień 30 września 2019 roku	5 980	55 535	2 570	0	10 358	0	74 443

Za okres 01.07-30.09.2019 rok

Wyszczególnienie	Kapitał akcyjny	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Niepodzielony wynik z lat ubiegłych	Wynik finansowy za rok obrotowy	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	Razem
Na dzień 01 lipiec 2019 roku	5 980	55 535	2 570	0	8 968	0	73 053
Całkowite dochody	-	-	-	-	1 390	-	1 390
Zysk (strata) netto	-	-	-	-	1 390	-	1 390
Inne zmiany	-	-	-	-	-	-	-
Podatek dochodowy dotyczący innych całkowitych dochodów	-	-	-	-	-	-	-
Transakcje z właścicielami	-	-	-	-	-	-	-
Emisja akcji	-	-	-	-	-	-	-
Koszt emisji akcji	-	-	-	-	-	-	-
Wyplata dywidendy	-	-	-	-	-	-	-
Podział wyniku finansowego	-	-	-	-	-	-	-
Na dzień 30 września 2019 roku	5 980	55 535	2 570	0	10 358	0	74 443

7. Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie (w tys. zł.)	III kwartał 2020 okres od 01.07.2020 r. do 30.09.2020 r.	III kwartały narastająco/2020 okres od 01.01.2020 r. do 30.09.2020 r.	III kwartał 2019 okres od 01.07.2019 r. do 30.09.2019 r.	III kwartały narastająco/ 2019 okres od 01.01.2019 r. do 30.09.2019 r.
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk / strata brutto	1 861	11 564	1 719	11 273
II. Korekty	-4 787	-11 314	-2 951	-9 301
1. Amortyzacja	38	113	38	112
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-6 877	-6 700	-6 126	-5 837
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	4	-3	-	15
5. Zmiana stanu rezerw	122	237	126	-67
6. Zmiana stanu zapasów	632	-57	2 466	-2 132
7. Zmiana stanu należności	-687	-24 069	11 540	-12 530
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 428	20 244	-11 021	11 924
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	5	-3	11	-4
10. Podatek dochodowy zapłacony	-448	-1 102	-30	-699
11. Inne korekty	-4	26	45	-83
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-2 926	250	-1 232	1 972
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	6 943	6 950	8 411	8 912
1. Zbycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	-	7	-	-
2. Zbycie aktywów finansowych	-	-	-	1
3. Dywidendy i udziały w zyskach	6 943	6 943	6 262	6 262
4. Inne wpływy z pożyczki	-	-	2 149	2 649
II. Wydatki	2 255	3 496	250	8 022
1. Nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	-	40	-	79
2. Nabycie aktywów finansowych w jednostkach powiązanych	2 255	3 456	-	4 794
3. Udzielone pożyczki	-	-	250	3 149
4. Inne wydatki	-	-	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	4 688	3 454	8 161	890
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	75	103	4 329	645
1. Wpływy z emisji akcji	-	-	-	-
2. Kredyty bankowe	-	-	4 254	385
3. Odsetki	6	18	26	26
4. Inne wpływy finansowe	69	85	49	234
II. Wydatki	1 732	3 712	10 898	3 135
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-	-	-
2. Wypłata dywidendy	2 691	2 691	2 512	2 512
3. Spłata kredytów bankowych	-1 104	627	8 123	-
4. Płatności z tytułu leasingu finansowego	8	22	7	21
5. Odsetki	72	261	162	451

6. Inne wydatki finansowe	65	111	94	151
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 657	-3 609	-6 569	-2 490
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)	105	95	360	372
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	105	95	360	372
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	124	134	30	18
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), W TYM	229	229	390	390
- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-	-	-

III. INFORMACJA DODATKOWA DO RAPORTU OKRESOWEGO (QSr) GRUPY KAPITAŁOWEJ DELKO ZA III KWARTAŁ 2020 ROKU**1. Informacja o zasadach przyjętych przy sporządzeniu raportu, w tym informacje o zmianach w stosowanych zasadach (polityki) rachunkowości, oraz informacje o istotnych zmianach wielkości szacunkowych**

Nowelizacja Ustawy o Rachunkowości (Dz. U. nr 213 z 2004 r. poz. 2155) nałożyła obowiązek sporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego zgodnie z MSSF przyjętymi przez UE. Organy zatwierdzające sprawozdania Grupy Delko S.A. oraz jednostek zależnych wchodzących w skład Grupy zdecydowały o sporządzaniu sprawozdań jednostkowych przez Delko S.A. oraz przez podmioty zależne wg. uregulowań **MSSF**

Podstawa sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zasadą kosztu historycznego. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe jest przedstawione w złotych („PLN”), a wszystkie wartości, o ile nie wskazano inaczej, podane są w tys. PLN.

Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało przygotowane przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez spółki Grupy w dającej się przewidzieć przyszłości, nie krócej niż w okresie 12 miesięcy od daty bilansowej. Na dzień zatwierdzenia niniejszych skonsolidowanych informacji finansowych nie stwierdza się istnienia okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności przez spółki Grupy.

Oświadczenie o zgodności

Niniejsze jednostkowe i skonsolidowane skrócone kwartalne sprawozdanie finansowe zostały sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej („MSSF”) oraz MSSF zatwierdzonymi przez UE. MSSF obejmują standardy i interpretacje zaakceptowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości („RMSR”) oraz Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej („KIMSF”). Na dzień zatwierdzenia tego sprawozdania do publikacji, biorąc pod uwagę toczący się w UE proces wprowadzania standardów MSSF oraz prowadzoną przez Grupę działalność, w zakresie stosowanych przez Grupę zasad rachunkowości nie ma różnicy między standardami MSSF oraz standardami MSSF zatwierdzonymi przez Unię Europejską.

Spółki Grupy sporządzają sprawozdania finansowe zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości, Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej, stosując przepisy Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości oraz przepisy wykonawcze wydane na jej podstawie, w zakresie nieuregulowanym przez Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości, Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej. Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe zawiera korekty konsolidacyjne zawarte w dokumentacji konsolidacyjnej Grupy.

Waluta pomiaru i waluta sprawozdań finansowych

Walutą pomiaru Spółki i walutą sprawozdawczą niniejszych sprawozdań finansowych jest złoty polski.

Profesjonalny osąd

W procesie stosowania zasad (polityki) rachunkowości wobec zagadnień podanych poniżej największe znaczenie, oprócz szacunków księgowych, miał profesjonalny osąd kierownictwa.

Klasyfikacja umów leasingu

Grupa jest stroną umów leasingu, które zdaniem Zarządu Jednostki Dominującej spełniają warunki umów leasingu finansowego.

Aktywa i rezerwy na odroczony podatek dochodowy

Aktywa i rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego wycenia się przy zastosowaniu stawek podatkowych, które według obowiązujących przepisów będą stosowane na moment zrealizowania aktywa lub rozwiązania rezerwy, przyjmując za podstawę przepisy podatkowe, które obowiązywały prawnie lub faktycznie na dzień bilansowy. Grupa rozpoznaje składnik aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego, bazując na założeniu, że w przyszłości zostanie osiągnięty zysk podatkowy pozwalający na jego wykorzystanie. Pogorszenie uzyskanych wyników finansowych w przyszłości mogłoby spowodować, że założenie to stałoby się nieuzasadnione.

Stawki amortyzacyjne

Wysokość stawek amortyzacyjnych ustalana jest na podstawie przewidywanego okresu ekonomicznej użyteczności składników rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych.

Wycena wartości godziwej aktywów netto spółek przejętych

Grupa w procesie przejmowania kontroli nad innym podmiotem dokonuje wyceny jego aktywów, zobowiązań i zobowiązań warunkowych i na tej podstawie ustala jego wartość godziwą.

Niepewność szacunków

Poniżej omówiono podstawowe założenia dotyczące przyszłości i inne kluczowe źródła niepewności występujące na dzień bilansowy, z którymi związane jest istotne ryzyko znaczącej korekty wartości bilansowych aktywów i zobowiązań w następnym roku finansowym.

Utrata wartości rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych, w tym wartości firmy

Grupa przeprowadziła testy na utratę wartości środków trwałych i wartości niematerialnych, w tym wartości firmy. Wymagało to oszacowania wartości użytkowej środka wypracowującego środki pieniężne, do którego należą te środki trwałe. Oszacowanie wartości użytkowej polega na ustaleniu przyszłych przepływów pieniężnych generowanych przez środek wypracowujący środki pieniężne i ustalenia stopy dyskontowej do zastosowania w celu obliczenia bieżącej wartości tych przepływów.

Odpis aktualizujący należności

Grupa dokonała aktualizacji wartości należności, oceniła prawdopodobieństwo uzyskania wpływów z tytułu przeterminowanych należności i oszacowała wartość utraconych wpływów, na które utworzyła odpis aktualizujący.

Przyjęte zasady rachunkowości i konsolidacji

Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe obejmuje sprawozdanie finansowe jednostki dominującej Delko S.A. oraz sprawozdanie finansowe jej jednostek zależnych Delko Otto Sp. z o.o., Nika Sp. z o.o., PH Ama Sp. o.o., Cosmetics RDT Sp. z o.o., Frog MS Delko Sp. z o.o., PSF Sp. z o.o. Doktor Leks Sp. z o.o., Delkor Sp. z o.o., Delko Esta Sp. z o.o., Lavende Sp. z o.o., RHS Sp. z o.o., Sklepy Avita Sp. z o.o., Słoneczko S.A., Przedsiębiorstwo Handlowe „WALDI” Sp. z o.o. konsolidowane metodą pełną oraz A&K Sp. z o.o. i Przedsiębiorstwo Wielobranżowe „DELTA” spółka

jawna r. Kaliciński, L. Lech, M. Niewinowska konsolidowane metodą praw własności. Sprawozdania finansowe jednostek zależnych sporządzane są za ten sam okres sprawozdawczy, co sprawozdanie jednostki dominującej, przy wykorzystaniu spójnych zasad rachunkowości, w oparciu o jednolite zasady rachunkowości zastosowane dla transakcji i zdarzeń gospodarczych o podobnym charakterze. W celu eliminacji jakichkolwiek rozbieżności w stosowanych zasadach rachunkowości wprowadza się korekty.

Wszystkie znaczące salda i transakcje pomiędzy jednostkami Grupy, w tym niezrealizowane zyski i straty wynikające z transakcji w ramach Grupy, zostały w całości wyeliminowane.

Wyniki finansowe jednostek zależnych nabytych lub sprzedanych w ciągu roku ujmuje się w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym odpowiednio od momentu ich efektywnego nabycia lub do momentu ich efektywnego zbycia.

Podczas sporządzania skróconego kwartalnego skonsolidowanego sprawozdania finansowego przestrzegano tych samych zasad rachunkowości i metod obliczeniowych co w ostatnim rocznym sprawozdaniu finansowym za 2019 rok. Szczegółowy opis najważniejszych zasad rachunkowości stosowanych przez Grupę Kapitałową zamieszczony został w rocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy Kapitałowej za 2019 rok opublikowanym w dniu 12 maja 2020 r.

Transakcje w ramach Grupy Kapitałowej Delko przedstawia poniższa tabela.

Wyszczególnienie	Sprzedaż towarów i materiałów		Zakup towarów i materiałów	
	30.09.2020	30.09.2019	30.09.2020	30.09.2019
Jednostka dominująca	271 710	238 530	-	-
Jednostki zależne	8 306	7 782	264 687	231 482
Jednostki współkontrolowane	52	15	15 324	14 835
Wyszczególnienie	Sprzedaż usług		Zakup usług	
	30.09.2020	30.09.2019	30.09.2020	30.09.2019
Jednostka dominująca	1 245	1 253	8 378	9 671
Jednostki zależne	10 545	10 949	3 799	1 864
Jednostki współkontrolowane	416	799	27	1 437
Wyszczególnienie	Zobowiązania		Należności	
	30.09.2020	30.09.2019	30.09.2020	30.09.2019
Jednostka dominująca	1 999	1 388	41 766	30 208
Jednostki zależne	2 001	30 430	3 122	4 722
Jednostki współkontrolowane	41 497	3 274	609	162
Wyszczególnienie	Przychody finansowe		Koszty finansowe	
	30.09.2020	30.09.2019	30.09.2020	30.09.2019
Jednostka dominująca	99	217	22	22
Jednostki zależne	-	57	9	217
Jednostki współkontrolowane	38	-	106	35

2. Zwięzły opis istotnych dokonań i niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń emitenta

Pomimo istniejącej sytuacji spowodowanej Covid 19 Delko S.A. dokonała zakupu udziałów w PH Waldi Sp. z o.o.

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

Grupa Delko sprzedała ponad 3,4 mln zł. artykułów dezynfekcyjnych, dziesięciokrotnie więcej niż w adekwatnym okresie roku poprzedniego (związane z Covid 19).

4. Objasnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności spółki

W III kwartale 2020 roku nie wystąpiła sezonowość mająca znaczący wpływ na wyniki Grupy.

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

Wyszczególnienie	Stan na 01.07.2020	Zwiększenie w tys. zł	Rozwiązanie w tys. zł	Stan na 30.09.2020
Odpis aktualizujący zapasy	6 268	4 415	5 443	5 240
-materiały	-	-	-	-
-towary	6 268	4 415	5 443	5 240

6. Informacje o odpisach aktualizujących z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, rzeczowych

aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych lub innych aktywów oraz odwróceniu takich odpisów

Wyszczególnienie	Stan na 01.07.2020	Zwiększenie w tys. zł	Rozwiązanie w tys. zł	Stan na 30.09.2020
Odpis aktualizujący aktywów finansowych w tym	175	-	-	175
-Udziały i akcje	-	-	-	-
-Udzielone pożyczki	175	-	-	175
Odpis aktualizujący na rzeczowe aktywa trwałe	1 238	-	26	1 212
Odpis aktualizujący na wartości niematerialne i prawne	345	-	-	345
Odpis aktualizujący należności	4 976	348	414	4 910

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

Wyszczególnienie	Stan na 01.07.2020	Zwiększenie w tys. zł	Wykorzystane w tys. zł	Rozwiązanie w tys. zł	Stan na 30.09.2020
Rezerwa na premie pracowników	185	539	183	8	533
Rezerwa na premie zarząd	584	415	9	122	868
Rezerwa na urlopy	2 410	696	167	333	2 606
Rezerwa na odsetki/pozostałe koszty	216	1	-	216	1
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 098	71	6	113	1 050
Rezerwa na roszczenia sporne	1 208	-	-	501	707
Rezerwy na pozostałe zobowiązania	-	181	89	52	40
Razem	5 701	1 903	454	1 345	5 805

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

Tytuły od których utworzono aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Wyszczególnienie	30.09.2020	31.12.2019
Amortyzacja	33	11
Odpis na utratę wartości aktywów obrotowych	746	634
Odpis na utratę wartości aktywów trwałych	100	116
Odsetki naliczone niezapłacone	168	150
Rezerwy w tym;	3 084	2 079
- na premie i wynagrodzenia	192	119
- na urlopy	208	409
- na zobowiązania/bonusy	2 140	1 451
- na odprawy emerytalne	544	39
- inwestycja w obcym środku trwałym	-	61
Wynagrodzenia i składki ZUS zapłacone w kolejnym miesiącu	167	215
Pozostałe	315	222
Marża konsolidacyjna	330	279
Razem	4 943	3 706

Tytuły, od których utworzono rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Wyszczególnienie	30.09.2020	31.12.2019
Amortyzacja	767	579
Przeszacowanie środków trwałych	322	347
Odpisy aktualizujące wartość wyceny	900	903
Rezerwa na bonusy przychodowe	3 492	2 104
Odsetki naliczone	169	170
Pozostałe	406	378
Razem	6 056	4 481

Zmiany w aktywach i rezerwach z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Wyszczególnienie	Stan na 01.07.2020	Zwiększenie w tys. zł	Rozwiązanie w tys. zł	Stan na 30.09.2020
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 843	1 243	1 143	4 943
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5 409	1 400	753	6 056

9. Informacje o istotnych transakcjach nabycia sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych

W danym okresie nie wystąpiły istotne transakcje nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych.

10. Informacje o istotnym zobowiązaniu z tytułu dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych

W danym okresie nie wystąpiły istotne zobowiązania z tytułu dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych.

11. Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych

W danym okresie nie wystąpiły istotne rozliczenia z tytułu spraw sądowych.

12. Wskazanie korekt błędów poprzednich okresów

Zdarzenie nie wystąpiło.

13. Informacje na temat zmian sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych jednostki, niezależnie od tego, czy te aktywa i zobowiązania są ujęte w wartości godziwej czy w skorygowanej cenie nabycia (koszcie zamortyzowanym)

Utrzymujące się niskie stopy procentowe wpłynęły na zmniejszenie kosztów finansowania działalności kredytem bankowym.

14. Informacje o niespłaceniu kredytu lub pożyczki lub naruszeniu istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki, w odniesieniu do których nie podjęto żadnych działań naprawczych do końca okresu sprawozdawczego

W danym okresie nie wystąpiło niespłacenie kredytu lub pożyczki lub naruszenie istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki.

15. Informacje o zawarciu przez emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązаныmi, jeżeli pojedynczo lub łącznie są one istotne i zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe, wraz ze wskazaniem ich wartości

W Grupie Kapitałowej w III kwartale 2020 roku nie wystąpiły transakcje z podmiotami powiązаныmi, które były istotne oraz zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe.

16. Informacje o zmianie sposobu (metody) ustalania instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej

W Grupie Kapitałowej nie zmieniono sposobu (metody) ustalania instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej.

17. Informacja dotycząca zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów

W Grupie Kapitałowej nie zmieniono klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów.

18. Informacja dotycząca emisji, wykupu i spłaty nieudziałowych i kapitałowych papierów wartościowych

Spółka nie emitowała i nie dokonywała spłaty nie udziałowych i kapitałowych papierów wartościowych.

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

Za okres sprawozdawczy Spółka nie wypłacała ani nie deklarowała dywidendy.

20. Wskazanie zdarzeń, które nastąpiły po dniu, na który sporządzono skrócone kwartalne sprawozdanie finansowe, nieujętych w tym sprawozdaniu, a mogących w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe spółki i grupy kapitałowej

Po dniu sporządzenia niniejszego sprawozdania, nie wystąpiły zdarzenia mogące w znaczący sposób wpływać na przyszłe wyniki finansowe spółki i grupy.

21. Informacje dotyczące zmiany zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego

Zobowiązania warunkowe w tys. zł.

Wyszczególnienie	Wartość zobowiązań	
	30.09.2020	31.12.2019
Gwarancja bankowa	499	559
Poręczenie gwarancji bankowej	241	236
Poręczenia inne	-	222
Zastaw na zapasach (towary)	70 092	71 149
Poręczenie kredytu	31 250	34 750
Hipoteka	54 100	53 950
Cesja praw z polisy ubezpieczeniowej	15 500	22 700
Cesja na należnościach	40 000	44 000
Razem	211 682	227 566

Aktywa warunkowe w tys. zł.

Wyszczególnienie	Wartość aktywa	
	30.09.2020	31.12.2019
Brak	-	-
Razem	-	-

22. Informacje o przychodach i wynikach przypadających na poszczególne segmenty operacyjne

1. Główni klienci

Głównymi klientami Grupy Delko w Polsce są odbiorcy indywidualni w segmencie sklepów detalicznych, sklepy w obszarze handlu tradycyjnego, klienci z obszaru HoReCa, hurtownie różnych branż oraz duże sieci detaliczne.

Udział żadnego z odbiorców w przychodach Grupy Kapitałowej nie przekracza 10 %.

2. Segmenty operacyjne

Segment operacyjny jest dającym się wyodrębnić obszarem jednostki gospodarczej, w ramach którego następuje dystrybucja produktów, towarów i usług, który podlega ryzyku i charakteryzuje się poziomem zwrotu z poniesionych nakładów inwestycyjnych różnym od tych, które są właściwe dla innych segmentów operacyjnych.

Biorąc powyższe pod uwagę należy stwierdzić, że Grupa Kapitałowa Delko prowadzi działalność w trzech głównych segmentach operacyjnych:

1. sprzedaż hurtowa produktów chemii gospodarczej, kosmetyków i artykułów przemysłowych oraz higienicznych, a także w mniejszym stopniu artykułów spożywczych i tytoniowych do sklepów, sieci detalicznych i segmentu HoReCa,
2. sprzedaż detaliczna we własnych sklepach ogólnospożywczych i chemiczno-kosmetycznych,
3. organizacja i prowadzenie franczyzowych sieci detalicznych w segmencie produktów chemii gospodarczej, kosmetyków, artykułów przemysłowych, higienicznych oraz spożywczych.

Przychody ze sprzedaży towarów według segmentów operacyjnych

Segmenty operacyjne	30.09.2020	Udział % w sprzedaży ogółem 30.09.2020	30.09.2019	Udział % w sprzedaży ogółem 30.09.2019
Przychody ze sprzedaży hurtowej	447 302	70,3%	383 600	67,8%
Przychody ze sprzedaży detalicznej	163 033	25,6%	160 834	28,4%
Razem	610 335	95,9%	544 434	96,2%

Przychody ze sprzedaży towarów według segmentów działalności

Segmenty działalności	Region Zachodni	Region Wschodni	Region Centralny	Razem
30.09.2020				
Przychody ze sprzedaży hurtowej	219 521	142 410	85 371	447 302
Przychody ze sprzedaży detalicznej	47 273	62 078	53 682	163 033
Razem	266 794	204 488	139 053	610 335
30.09.2019				
Przychody ze sprzedaży hurtowej	114 493	191 670	77 437	383 600
Przychody ze sprzedaży detalicznej	33 498	69 229	58 107	160 834
Razem	147 991	260 899	135 544	544 434

1. Segmenty geograficzne

Podstawowym podziałem na segmenty działalności według Grupy Kapitałowej DELKO jest podział według segmentów geograficznych (w układzie regiony) oparty o lokalizację aktywów Grupy. W Grupie Kapitałowej DELKO występują trzy segmenty geograficzne – oparte o miejsce prowadzenia działalności.

Zasady rachunkowości segmentu nie odbiegają od zasad rachunkowości przyjętych w Grupie DELKO.

Poniższe tabele przedstawiają segmentację geograficzną opierającą się o kryterium lokalizacji aktywów, według miejsca prowadzenia działalności oraz uzupełniającą segmentację opartą o kryterium lokalizacji klientów.

Wyniki w poszczególnych segmentach geograficznych bez wyłączeń konsolidacyjnych

Segmenty działalności	Region Zachodni	Region Wschodni	Region Centralny
30.09.2020			
Przychody ze sprzedaży	562 522	219 778	146 275
Koszty działalności operacyjnej	550 253	210 905	143 372

Wynik segmentu	12 269	8 873	2 903
30.09.2019			
Przychody ze sprzedaży	419 343	292 392	143 750
Koszty działalności operacyjnej	412 346	284 010	142 434
Wynik segmentu	6 997	8 382	1 316

Struktura przychodów ze sprzedaży

Wyszczególnienie	30.09.2020	30.09.2019
a) sprzedaż towarów	610 335	544 434
b) sprzedaż usług, w tym: usługi franczyzowe, usługi promocyjne	25 967	21 660
Przychody ogółem	636 302	566 094

Struktura terytorialna przychodów ze sprzedaży

Wyszczególnienie	30.09.2020	Struktura 30.09.2020 (%)	30.09.2019	Struktura 30.09.2019 (%)
Region Zachodni	281 561	44,2	159 471	28,2
Region Wschodni	212 890	33,5	268 369	47,4
Region Centralny	141 851	22,3	138 254	24,4
Razem	636 302	100,0	566 094	100,0

Struktura asortymentowa przychodów ze sprzedaży towarów

Wyszczególnienie	30.09.2020	30.09.2019
Chemia gospodarcza	181 414	166 061
Artykuły higieniczne	109 409	95 059
Kosmetyki	135 165	123 232
Artykuły spożywcze	114 488	95 655
Artykuły przemysłowe i pozostałe	69 859	64 427
Razem	610 335	544 434

23. Inne informacje mogące w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego emitenta

W III kwartale b.r. nie wystąpiły inne czynniki mogące w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego Delko S.A oraz grupy kapitałowej.

24. Opis organizacji grupy kapitałowej emitenta, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji

Patrz strona 5 „Skład Grupy Kapitałowej” niniejszej Informacji dodatkowej.

25. Wskazanie skutków zmian w strukturze jednostki gospodarczej, w tym połączenie jednostek, przejęcia lub sprzedaż jednostek grupy kapitałowej, inwestycji długoterminowych, podziału, restrukturyzacji i zaniechania działalności

W III kwartale 2020r. Zarząd Spółki Delko S.A. nie dokonał połączenia Spółki Delko S.A. z żadną z jednostek zależnych.

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

Zarząd Delko S.A. nie publikował prognoz wyników finansowych na 2020 rok.

27. Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio poprzez podmioty zależne, co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na WZA Delko S.A. na dzień przekazania raportu kwartalnego wraz ze wskazaniem liczby posiadanych akcji przez te podmioty, ich procentowego udziału w kapitale zakładowym, liczby głosów z nich wynikających, ich procentowego udziału w ogólnej liczbie głosów na WZA oraz wskazaniem zmian w strukturze własności spółki w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego

Struktura akcjonariatu na dzień przekazania skonsolidowanego śródrocznego raportu kwartalnego za III kwartał 2020 r.

Wyszczególnienie	Liczba akcji	Liczba głosów	Wartość nominalna akcji (w zł)	Udział w kapitale podstawowym
Dariusz Kawecki	1 792 802	1 792 802	1	29,98%
Mirosław Jan Dąbrowski	1 017 098	1 017 098	1	17,01%
Mirosław Nowel	539 650	539 650	1	9,02%
Pozostali, posiadający poniżej 5% ogólnej liczby głosów	2 630 450	2 630 450	1	43,99%
Razem	5 980 000	5 980 000	1	100,0%

Struktura akcjonariatu na dzień przekazania skonsolidowanego śródrocznego raportu kwartalnego za I kwartał 2020 r.

Wyszczególnienie	Liczba akcji	Liczba głosów	Wartość nominalna akcji (w zł)	Udział w kapitale podstawowym
Dariusz Kawecki	1 792 802	1 792 802	1	29,98%
Mirosław Jan Dąbrowski	1 017 098	1 017 098	1	17,01%
Mirosław Nowel	539 650	539 650	1	9,02%
Pozostali, posiadający poniżej 5% ogólnej liczby głosów	2 630 450	2 630 450	1	43,99%
Razem	5 980 000	5 980 000	1	100,0%

28. Zestawienie stanu posiadania akcji Delko S.A. lub uprawnień do nich (opcji) przez osoby zarządzające i nadzorujące spółę zgodnie z posiadanymi przez spółkę informacjami na dzień przekazania raportu kwartalnego, wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania, w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego

Wyszczególnienie	Funkcja	Stan na dzień przekazania raportu za I kw. 2020 r	Zwiększenie stanu posiadania	Zmniejszenie stanu posiadania	Stan na dzień przekazania raportu za III kw. 2020 r.
Dariusz Kawecki	Prezes Zarządu	1 792 802	-	-	1 792 802
Mirosław Dąbrowski	Wiceprezes Zarządu	1 017 098	-	-	1 017 098

29. Wskazanie istotnych postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej

Wobec Delko S.A. nie toczą się żadne postępowania dotyczące zobowiązań albo wierzytelności.

30. Informacje o udzieleniu przez spółkę lub jednostkę od niej zależną poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzielenia gwarancji – łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, jeżeli łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji stanowi równowartość co najmniej 10% kapitałów własnych spółki

Od dnia 01 stycznia 2020 roku do dnia 30 września 2020 roku Delko S.A. i spółki zależne nie udzieliły poręczenia kredytu/pożyczki/gwarancji łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, których jednorazowa wartość lub suma stanowiłaby co najmniej 10% kapitałów własnych Spółki.

31. Inne informacje, które zdaniem zarządu Delko S.A. są istotne do oceny jej sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań spółki

W minionym okresie nie wystąpiły inne istotne zdarzenia, o których spółka nie informowałaby we wcześniejszych raportach.

32. Wskazanie czynników, które w ocenie spółki będą miały wpływ na osiągnięte przez nią oraz grupę kapitałową wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału

Największy wpływ na wyniki osiągane w kolejnych kwartałach 2020 r. będą miały nastroje konsumentów i ich skłonność do konsumpcji a także niepewność przedsiębiorców prowadzących sklepy co do zmian regulacji podatkowych.

33. Wskazanie czynników i zdarzeń, w tym o nietypowym charakterze, mających istotny wpływ na skrócone sprawozdanie finansowe

W III kwartale b.r. nie wystąpiły czynniki i zdarzenia o nietypowym charakterze mogące w istotny sposób wpłynąć na skrócone sprawozdanie finansowe.

34. Kwota i rodzaj pozycji wpływających na aktywa, zobowiązania, kapitał własny, wynik netto lub przepływy pieniężne które są nietypowe ze względu na ich rodzaj, wartość i cykliczność

W III kwartale b.r. nie wystąpiły pozycje które są nietypowe ze względu na ich rodzaj, wartość i cykliczność.

PODPISY OSÓB REPREZENTUJĄCYCH DELKO S.A.

Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
26.11.2020	Dariusz Kawecki	Prezes Zarządu	
26.11.2020	Mirosław Jan Dąbrowski	Wiceprezes Zarządu	