

Raport kwartalny Groclin S.A. za
I kwartał 2021

Grodzisk Wielkopolski, 27 maja 2021 roku

Spis treści

Wprowadzenie	3
Informacje o raporcie	3
Definicje i objaśnienia skrótów	3
Stwierdzenia odnoszące się do przyszłych oczekiwań	6
Stwierdzenia odnoszące się do czynników ryzyka	7
Sprawozdanie Zarządu z działalności Groclin S.A. do raportu za I kwartał 2021 roku	8
Opis działalności Groclin S.A.	9
Informacje ogólne	9
Zmiany w strukturze kapitałowej Grupy Groclin	10
Struktura akcjonariatu	11
Podsumowanie jednostkowych wyników finansowych	12
Jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów	12
Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej	15
Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych	18
Istotne informacje i czynniki mające wpływ na osiągnięte wyniki finansowe oraz ocenę sytuacji finansowej	19
Kluczowe czynniki wpływające na wyniki działalności	19
Zdarzenia i czynniki o charakterze nietypowym	19
Wpływ zmian w strukturze Grupy Groclin na wynik finansowy	19
Czynniki mające wpływ na rozwój Groclin S.A.	20
Czynniki mające wpływ na wyniki finansowe w perspektywie kolejnego kwartału	20
Czynniki ryzyka	20
Informacje uzupełniające	20
Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników finansowych	20
Zmiany w organach zarządzających i nadzorujących spółkę Groclin S.A.	20
Zestawienie zmian w stanie posiadania akcji emitenta lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące	20
Informacje o poręczeniach i gwarancjach	21
Istotne pozycje pozabilansowe	21
Informacja o toczących się postępowaniach sądowych, arbitrażowych i przed organami administracji publicznej	21
Informacje o transakcjach z podmiotami powiązаныmi zawartych na warunkach innych niż rynkowe	21
Skrócone kwartalne sprawozdanie finansowe Groclin S.A. za okres trzech miesięcy zakończony 31 marca 2021 roku	22
Jednostkowe sprawozdania finansowe i wybrane dane finansowe	24
Wybrane jednostkowe dane finansowe	24
Jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów	25
Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej	28
Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych	30
Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym	31
Dodatkowe noty objaśniające	33
1. Informacje ogólne	33
2. Skład organów zarządzających i nadzorujących	35
3. Zatwierdzenie sprawozdania finansowego	36
4. Podstawa sporządzenia kwartalnego skróconego sprawozdania finansowego	36
5. Istotne zasady (polityka) rachunkowości	37
6. Sezonowość działalności	37
7. Dywidendy wypłacone i zaproponowane do wypłaty	37
8. Działalność zaniechana	37
9. Zysk przypadający na jedną akcję	39
10. Kapitałowe papiery wartościowe	40
11. Oprocentowane kredyty bankowe i pożyczki	41
12. Zmiany w pozycjach bilansowych	41
13. Zobowiązania warunkowe	42
14. Zakład Pracy Chronionej	42
15. Istotne zdarzenia następujące po dniu bilansowym	42

Wprowadzenie

Informacje o raporcie

Niniejszy raport za I kwartał 2021 roku Groclin S.A. został sporządzony zgodnie z Rozporządzeniem 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 2018 roku, poz. 757), a także w części sprawozdanie finansowe zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (MSSF), w szczególności zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości nr 34 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). Kwartałne skrócone sprawozdanie finansowe nie obejmuje wszystkich informacji oraz ujawnień wymaganych w rocznym sprawozdaniu finansowym, które podlega obowiązkowemu badaniu przez biegłego rewidenta i dlatego należy je czytać łącznie ze sprawozdaniem finansowym Groclin S.A. za rok zakończony 31 grudnia 2020 roku.

Niektóre wybrane informacje zawarte w niniejszym dokumencie pochodzą z systemu rachunkowości zarządczej oraz systemów statystycznych Groclin S.A.

Niniejszy raport kwartalny prezentuje dane w PLN, a wszystkie wartości, o ile nie wskazano inaczej, podane są w tysiącach PLN. Niektóre liczby wykazane sumarycznie w niniejszym sprawozdaniu mogą nie stanowić dokładnych sum arytmetycznych wartości wchodzących w ich skład z uwagi na prezentację sprawozdania w tysiącach PLN i stosowane zaokrąglenia.

Definicje i objaśnienia skrótów

O ile z kontekstu nie wynika inaczej, w całym dokumencie obowiązują następujące definicje i skróty:

Skróty stosowane w odniesieniu do podmiotów gospodarczych, instytucji i organów oraz dokumentów Spółki

Groclin S.A., Spółka, Emitent,	Groclin Spółka Akcyjna z siedzibą w Grodzisku Wielkopolskim, Polska
Grupa Kapitałowa, Grupa, Grupa Groclin	Grupa Kapitałowa tworzona przez Groclin Spółka Akcyjna wraz ze spółkami zależnymi
Groclin Dolina Sp. z o.o., Groclin Dolina, GD	Groclin Dolina Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Dolinie, obwód Iwanofrankowski, Ukraina
Groclin Karpaty Sp. z o.o., Groclin Karpaty, GK	Groclin Karpaty Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Użgorodzie, obwód Zakarpacki, Ukraina
Groclin Seating GmbH, Groclin Seating, GST	Groclin Seating GmbH z siedzibą w Wendlingen, Niemcy
Zarząd, Zarząd Emitenta, Zarząd Spółki	Zarząd Groclin S.A.

Rada Nadzorcza, Rada Nadzorcza Emitenta, Rada Nadzorcza Spółki, RN	Rada Nadzorcza Groclin S.A.
WZ, Walne Zgromadzenie, Walne Zgromadzenie Emitenta, Walne Zgromadzenie Spółki	Walne Zgromadzenie Groclin S.A.
NWZ, Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie, Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Emitenta, Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki	Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Groclin S.A.
Statut, Statut Emitenta, Statut Spółki	Statut Groclin S.A.
NBP	Narodowy Bank Polski
NBU	Narodowy Bank Ukrainy
Sąd Rejestrowy	Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu
Giełda, GPW	Giełda Papierów Wartościowych w Warszawie Spółka Akcyjna
KDPW, Depozyt	Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych
KNF	Komisja Nadzoru Finansowego
Definicje wybranych pojęć i wskaźników finansowych oraz skróty stosowane dla walut:	
Marża zysku ze sprzedaży	Stosunek zysku (straty) ze sprzedaży do przychodów ze sprzedaży
EBIT	Zysk (strata) z działalności operacyjnej
Rentowność EBIT, rentowność operacyjna, marża zysku operacyjnego	Stosunek zysku (straty) z działalności operacyjnej do przychodów ze sprzedaży
EBITDA	Zysk (strata) z działalności operacyjnej powiększony o amortyzację
Rentowność EBITDA, marża EBITDA	Stosunek zysku (straty) z działalności operacyjnej powiększonego o amortyzację do przychodów ze sprzedaży
Marża zysku brutto	Stosunek zysku (straty) brutto do przychodów ze sprzedaży
Wskaźnik rentowności sprzedaży, marża zysku netto	Stosunek zysku (straty) netto do przychodów ze sprzedaży
Wskaźnik rentowności kapitału własnego, stopa zwrotu z kapitału własnego, ROE	Stosunek zysku (straty) netto do kapitału własnego

Wskaźnik rentowności aktywów, stopa zwrotu z aktywów, ROA	Stosunek zysku (straty) netto do sumy aktywów
EPS	(ang. Earnings Per Share) Stosunek zysku netto do średniej ważonej liczby akcji
BVPS	(ang. Book Value Per Share) Stosunek wartości księgowej kapitału własnego do liczby akcji
Wskaźnik zadłużenia kapitału własnego	Stosunek zobowiązań razem do kapitału własnego
Wskaźnik pokrycia aktywów trwałych kapitałem własnym	Stosunek kapitału własnego do aktywów trwałych
Wskaźnik zadłużenia kapitału własnego zadłużeniem oprocentowanym	Stosunek zadłużenia oprocentowanego do kapitału własnego
Wskaźnik długu netto do EBITDA	Stosunek zadłużenia oprocentowanego pomniejszonego o środki pieniężne do EBITDA
Wskaźnik pokrycia kosztów odsetek przez EBITDA	Stosunek EBITDA do kosztów odsetek
Wskaźnik bieżącej płynności	(ang. current ratio) Stosunek aktywów obrotowych do zobowiązań krótkoterminowych
Wskaźnik szybkiej płynności	(ang. quick ratio) Stosunek aktywów obrotowych pomniejszonych o zapasy do zobowiązań bieżących
Wskaźnik wypłacalności gotówkowej	Stosunek sumy aktywów pieniężnych i innych aktywów pieniężnych do zobowiązań krótkoterminowych
DSI	(ang. Days Sales of Inventory) Stosunek zapasów do kosztu własnego sprzedaży pomnożony przez liczbę dni w okresie
DSO	(ang. Days Sales Outstanding) Stosunek należności z tyt. dostaw i usług do przychodów ze sprzedaży pomnożony przez liczbę dni w okresie
DPO	(ang. Days Payable Outstanding) Stosunek zobowiązań z tyt. dostaw i usług do kosztu własnego sprzedaży pomnożony przez liczbę dni w okresie
Cykl operacyjny	DSI + DSO
Cykl konwersji gotówki	Cykl operacyjny – DPO
FY	Rok obrotowy
1Q	I kwartał roku obrotowego
2Q	II kwartał roku obrotowego
3Q	III kwartał roku obrotowego

4Q	IV kwartał roku obrotowego
H1	I półrocze roku obrotowego
H2	II półrocze roku obrotowego
YTD	Narastająco w roku obrotowym
Like-for-like, LFL	Analogiczny, w odniesieniu do wyników działalności
p.p.	(ang. percentage point) Punkt procentowy - różnica między dwiema wartościami jednej wielkości podanymi w procentach
PLN, zł, złoty	Jednostka monetarna Rzeczypospolitej Polskiej
gr	grosz – 1/100 złotego – jednostki monetarnej Rzeczypospolitej Polskiej
UAH	Jednostka monetarna Ukrainy
Euro, EUR	Jednostka monetarna krajów strefy Euro
MSR	Międzynarodowe Standardy Rachunkowości
MSSF	Międzynarodowe Standardy Sprawozdawczości Finansowej
PKB	Produkt krajowy brutto

Pozostałe definicje i skróty:

Akcje Serii A	382.500 Akcji Groclin S.A. Serii A o wartości nominalnej 1 PLN każda.
Akcje Serii B	2.442.500 Akcji Groclin S.A. Serii B o wartości nominalnej 1 PLN każda.
Akcje Serii C	675.000 Akcji Groclin S.A. Serii C o wartości nominalnej 1 PLN każda.
Akcje Serii D	850.000 Akcji Groclin S.A. Serii D o wartości nominalnej 1 PLN każda.
Akcje Serii E	1.150.000 Akcji Groclin S.A. Serii E o wartości nominalnej 1 PLN każda.
Akcje Serii F	6.077.873 Akcji Groclin S.A. Serii F o wartości nominalnej 1 PLN każda.
Groclin S.A., Spółka, Emitent,	Groclin Spółka Akcyjna z siedzibą w Grodzisku Wielkopolskim, Polska

Stwierdzenia odnoszące się do przyszłych oczekiwań

Informacje zawarte w niniejszym dokumencie, które nie stanowią faktów historycznych, są stwierdzeniami dotyczącymi przyszłości. Stwierdzenia te mogą w szczególności dotyczyć strategii Spółki, rozwoju działalności, prognoz rynkowych, planowanych nakładów inwestycyjnych oraz przyszłych przychodów. Stwierdzenia takie mogą być identyfikowane poprzez użycie stwierdzeń dotyczących przyszłości takich jak np. „uważać”, „sądzić”, „spodziewać się”, „może”, „będzie”, „powinno”, „przewiduje się”, „zakłada się”, ich zaprzeczeń, odmian lub zbliżonych terminów. Zawarte w niniejszym dokumencie stwierdzenia dotyczące spraw niebędących faktami historycznymi, należy traktować wyłącznie jako przewidywania wiążące się z ryzykiem i niepewnością. Stwierdzenia dotyczące przyszłości są z konieczności oparte na pewnych szacunkach i założeniach, które choć nasze kierownictwo uznaje za racjonalne, są z natury obarczone znanym i nieznanym ryzykiem i niepewnością oraz innymi czynnikami mogącymi sprawić, że faktyczne wyniki będą się znacząco różnić od wyników

historycznych lub przewidywanych. Z tego względu nie można zapewnić, że jakiegokolwiek ze zdarzeń przewidzianych w stwierdzeniach dotyczących przyszłości wystąpi lub, jeśli nastąpi, jakie będą następstwa jego wystąpienia dla wyniku działalności operacyjnej Spółki lub jej sytuacji finansowej. Przy ocenie informacji zaprezentowanych w niniejszym dokumencie nie należy polegać na takich stwierdzeniach dotyczących przyszłości, które są wyrażone jedynie w dacie ich sformułowania. O ile przepisy prawa nie zawierają szczegółowych wymogów w tym względzie, Spółka nie jest zobowiązana do aktualizacji lub weryfikacji tychże stwierdzeń dotyczących przyszłości, aby uwzględnić w nich nowe zdarzenia lub okoliczności. Ponadto, Spółka nie jest zobowiązana do weryfikacji, ani do potwierdzenia oczekiwań analityków lub danych szacunkowych, z wyjątkiem tych wymaganych przepisami prawa.

Stwierdzenia odnoszące się do czynników ryzyka

W niniejszym dokumencie opisaliśmy czynniki ryzyka, jakie Zarząd uważa za specyficzne dla branży, w której zamierzamy działać, jednakże lista ta może nie być wyczerpująca. Może się bowiem zdarzyć, że istnieją inne czynniki, które nie zostały przez nas zidentyfikowane, a które mogłyby mieć istotny i niekorzystny wpływ na działalność, sytuację finansową, wyniki działalności operacyjnej lub perspektywy Groclin S.A. W takiej sytuacji cena akcji Spółki notowanych na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie może spaść, inwestorzy mogą utracić całość lub część zainwestowanych środków, a możliwość wypłacania przez Spółkę dywidendy może zostać ograniczona.

Prosimy o analizę informacji zawartych w części Czynniki ryzyka niniejszego raportu, która zawiera omówienie czynników ryzyka i niepewności związanych z działalnością Groclin S.A.

Sprawozdanie Zarządu z działalności Groclin S.A.
do raportu za I kwartał 2021 roku

Opis działalności Groclin S.A.

Informacje ogólne

Siedziba i Zarząd Groclin S.A.

ul. Słowiańska 4

62-065 Grodzisk Wielkopolski

telefon: +48 (61) 628 71 00

fax: +48 (61) 444 57 57

Numer Statystyczny REGON: 970679408

Numer Identyfikacji Podatkowej NIP: 923-002-60-02

BDO: 000048855

Forma prawna Groclin S.A.

Groclin Spółka Akcyjna została utworzona w dniu 3 listopada 1997 roku jako następcą prawnym Spółki Inter Groclin Auto Sp. z o.o. na podstawie postanowienia Sądu Rejonowego w Zielonej Górze. Spółka prowadzi działalność na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej na podstawie przepisów Kodeksu Spółek Handlowych. Sąd Rejestrowy Emitenta: Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, numer KRS 0000136069. Siedziba Spółki mieści się w Grodzisku Wielkopolskim.

W związku z podjęciem w dniu 31 sierpnia 2020 roku przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Groclin S.A. uchwały w sprawie zmiany siedziby Emitenta Zarząd Spółki podjął w dniu 3 września 2020 roku uchwałę w sprawie zmiany adresu siedziby Spółki. Uchwalony adres siedziby Spółki jest następujący: ul. Jeziorna 3, Karpicko, 64-200 Wolsztyn. Stosowne dokumenty związane ze zmianą adresu siedziby Spółki zostały złożone w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego.

Opis działalności Groclin S.A. oraz strategia rozwoju Emitenta

Podstawowym przedmiotem działalności Groclin S.A. w I kwartale 2021 roku była produkcja i sprzedaż wyposażenia i akcesoriów samochodowych, w tym głównie poszyc fotele samochodowych. Spółka dostarczała swoje produkty do klientów reprezentujących głównie przemysł motoryzacyjny. Przychody ze sprzedaży Groclin S.A. w trzech miesiącach 2021 roku wyniosły 3 mln PLN.

Znaczące spadki zamówień ze strony koncernów motoryzacyjnych spowodowane pandemią oraz brak możliwości zaplanowania działalności na kolejne chociażby półroczne okresy, spowodował konieczność wycofania się Emitenta z działalności w sektorze motoryzacyjnym. Zarząd, z uwagi na posiadane przez Spółkę kompetencje, poszukuje alternatywnych rozwiązań, poza branżą automotive.

W związku z tym Zarząd zaangażował Spółkę w sektor szerokorozumianej elektromobility oraz proponuje udział w projektach związanych z odnawialnymi źródłami energii w połączeniu z budową potencjału oraz kompetencji w sektorze inteligentnych rozwiązań dla budownictwa mieszkaniowego.

W roku 2018 główny akcjonariusz tj. Gerstner Managementholding GmbH („GMH”) rozpoczął realizację projektu pilotażowego związanego z budową nowoczesnego portalu rowerowego jako wstępu do budowy bazy dla rozpoczęcia produkcji/sprzedaży rowerów. Całość projektu została zrealizowana ze środków własnych GMH, a efektem powstanie nowoczesnego portalu www.multibike.pl.

Realizacja drugiego etapu projektu rozpoczęła się w roku 2020 i objęła projekt budowy/produkcji rowerów elektrycznych pod marką GROCLIN. Projekt ten realizowany we współpracy ze Spółką zakładał produkcję próbnej partii rowerów oraz akcesoriów do rowerów elektrycznych w postaci stacji ładujących. Pozytywne efekty, jak również bardzo obiecujące prognozy spowodowały, że w dniu 26 kwietnia 2021 r. Zarząd podjął uchwałę o pełnym zaangażowaniu Spółki w realizację tego projektu i rozpoczęciu procesu przejścia projektu od obecnego podmiotu tj. spółki eGROCLIN Spółka z o.o. Obecnie prowadzony jest proces wyceny tej spółki i w zależności od decyzji akcjonariuszy profil działalności Emitenta zostanie rozszerzony o produkcję i sprzedaż rowerów elektrycznych. Kontynuacja tego projektu będzie wymagała przeprowadzenia znaczących inwestycji, jednakże obecne dane, którymi dysponuje Zarząd wskazują, że jest to segment bardzo zyskowny, a marka GROCLIN jako marka rowerów elektrycznych oraz tych rodzajów towarów i usług, które związane są z elektromobilnością, odnawialnymi źródłami energii oraz inteligentnymi rozwiązaniami dla budownictwa mieszkaniowego, bardzo dobrze postrzegana.

Projekt zaangażowania Spółki w oferowanie inteligentnych rozwiązań dla budownictwa mieszkaniowego prowadzony jest wraz ze spółką powiązaną z GMH tj. AUTOMATIQ Spółka z o.o. Jest to drugi kluczowy projekt prowadzony przez GMH we współpracy z Groclin S.A., którego celem jest zaoferowanie na rynku, powszechnemu odbiorcy, pakietu świadczeń z dziedziny inteligentnych domów. Projekt ten prowadzony od kilku lat, przeszedł już wszystkie fazy oceny akceptacji rynkowej i obecnie AUTOMATIQ Spółka z o.o. z powodzeniem oferuje na rynku usługi w zakresie montażu szeregu instalacji służących do obsługi domów mieszkalnych oraz mieszkań. Włączenie tego rentownego projektu w struktury Grupy pozwoli na poprawę pozycji rynkowej oraz poszerzenie oferty i uzyskanie znacznie większego efektu skali.

Decydując się na zaangażowanie w nowe obszary, Zarząd Spółki będzie rekomendował akcjonariuszom Spółki podjęcie uchwał umożliwiających pozyskanie środków na inwestycje w te projekty, które z całą pewnością pozwolą na wykorzystanie potencjału marki GROCLIN.

Według stanu na dzień 31 marca 2021 roku działalność operacyjna Groclin S.A. realizowana była w następujących jednostkach organizacyjnych:

- Zakład w Karpicku, ul. Jeziorna 3 (wynajem),
- Niepubliczna Przychodnia Lekarska Groclin.

Na koniec I kwartału 2021 roku Emitent zatrudniał 41 osób.

Zmiany w strukturze kapitałowej Grupy Groclin

W dniu 25 lutego 2021 roku Groclin S.A. dokonał zbycia 100% udziałów posiadanych w spółkach mających swoją siedzibę na Ukrainie tj. Groclin Karpaty Sp. z o.o. oraz Groclin Dolina Sp. z o.o. Jednocześnie transakcja sprzedaży udziałów w spółce Groclin Karpaty Sp. z o.o. została powiązana ze zbyciem wierzytelności, które Emitent posiadał w stosunku do Groclin Karpaty Sp. z o.o. Całkowita wartość transakcji wyniosła 5.700.000,00 zł.

W wyniku zbycia przez Spółkę udziałów w spółkach zależnych zlokalizowanych na Ukrainie oraz toczącym się procesem likwidacji spółki zależnej Groclin Seating GmbH, Grupa Kapitałowa Groclin przestała istnieć.

Struktura akcjonariatu

Według stanu na dzień 27 maja 2021 roku akcjonariuszami posiadającymi, co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Groclin S.A są:

Akcjonariusz	według stanu na 27.05.2021				według stanu na 30.04.2021			
	Ilość akcji	Udział w kapitale zakładowym [%]	Ilość głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów [%]	Ilość akcji	Udział w kapitale zakładowym [%]	Ilość głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów [%]
Kabelconcept Hornig GmbH	1 235 000	10,67%	1 235 000	10,67%	1 235 000	10,67%	1 235 000	10,67%
Gerstner Managementholding GmbH	2 967 873	25,63%	2 967 873	25,63%	2 967 873	25,63%	2 967 873	25,63%
Pozostali	7 375 000	63,70%	7 375 000	63,70%	7 375 000	63,70%	7 375 000	63,70%
Razem	11 577 873	100,00%	11 577 873	100,00%	11 577 873	100,00%	11 577 873	100,00%
Akcje własne	-	-	-	-	-	-	-	-
Razem	11 577 873	100,00%	11 577 873	100,00%	11 577 873	100,00%	11 577 873	100,00%

Dane w powyższej tabeli wykazano według stanu na datę publikacji niniejszego raportu, a także na datę publikacji raportu rocznego za 2020 rok. Dane wykazane w tabeli według stanu na dzień 27 maja i 30 kwietnia 2021 roku obowiązywały także na dzień 31 marca 2021 roku.

Kabelconcept Hornig GmbH oraz Gerstner Managementholding GmbH posiadają łącznie 36,30% w kapitale podstawowym Spółki Groclin S.A. Większościowym udziałowcem w tych podmiotach jest Pan André Gerstner, który posiada 60% udziałów w Kabelconcept Hornig GmbH oraz 100% udziałów w Gerstner Managementholding GmbH. Pan André Gerstner jest jednocześnie Członkiem Zarządu Kabelconcept Hornig GmbH oraz Gerstner Managementholding GmbH.

Pan André Gerstner sprawuje funkcję Prezesa Zarządu Groclin S.A.

W okresie od dnia publikacji raportu rocznego za 2020 rok w dniu 30 kwietnia 2021 roku do daty publikacji niniejszego sprawozdania finansowego nie nastąpiły zmiany w strukturze znaczących pakietów akcji.

Podsumowanie jednostkowych wyników finansowych

Jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów

<i>tys. PLN</i>	1Q 2021 w tym:	1Q 2021 (działalność kontynuowana)	1Q 2021 (działalność zaniechana)	1Q 2020 w tym:	1Q 2020 (działalność kontynuowana)	1Q 2020 (działalność zaniechana)	Zmiana % 1Q'2021/ 1Q'2020
Przychody ze sprzedaży	3 175	-	3 175	10 692	-	10 692	(70,3)
<i>w tym:</i>							
<i>Sprzedaż produktów i usług</i>	2 494	-	2 494	10 482	-	10 482	(76,2)
<i>Sprzedaż towarów i materiałów</i>	680	-	680	210	-	210	224,0
Zysk brutto ze sprzedaży	(4 051)	-	(4 051)	2 361	-	2 361	(271,6)
<i>% przychodów ze sprzedaży</i>	(127,6)	-	(127,6)	22,1	-	22,1	(149,7) p.p.
Koszty sprzedaży	(67)	-	(67)	(528)	(136)	(392)	87,4
Koszty ogólnego zarządu	(1 251)	(1 028)	(223)	(1 809)	(936)	(873)	30,9
Pozostałe przychody operacyjne	6 030	18	6 013	2 048	14	2 034	194,4
Pozostałe koszty operacyjne	(56)	-	(56)	(20)	-	(20)	(178,0)
EBIT	606	(1 010)	1 616	2 051	(1 058)	3 109	(137)
<i>% przychodów ze sprzedaży</i>	19,1	-	50,9	19,2	-	29,1	(0,1) p.p.
EBITDA	716	(972)	1 689	2 555	(981)	3 536	(72,0)
<i>% przychodów ze sprzedaży</i>	22,6	-	53,2	23,9	-	33,1	(1,3) p.p.
Przychody finansowe	7	-	7	6 644	-	6 644	(99,9)
Koszty finansowe	(37)	(349)	312	(6 352)	(332)	(6 019)	99,4
Zysk brutto	576	(1 359)	1 935	2 344	(1 391)	3 734	(75,4)
Podatek dochodowy	(1 356)	-	(1 356)	745	-	745	(282,0)
Zysk (strata) netto	(780)	(1 359)	579	3 089	(1 391)	4 480	(125,2)
<i>% przychodów ze sprzedaży</i>	(24,6)	-	18,2	28,9	-	41,9	(53,5) p.p.
Zysk/(strata) na jedną akcję (w PLN)	(0,07)	(0,12)	0,05	0,27	(0,12)	0,39	(125,2)

Komentarz Zarządu do wyników I kwartału 2021 roku

Szanowni Państwo,

W pierwszym kwartale bieżącego roku Spółka realizowała działania związane z podjętą decyzją o wycofaniu się z działalności w sektorze motoryzacyjnym. Były one w szczególności nakierowane na wygaszanie kontraktów, poszukiwaniu możliwości zbycia aktywów związanych z tą częścią działalności oraz analizowaniu nowych kierunków biznesowych. W dniu 25 lutego 2021 roku została podpisana umowa sprzedaży udziałów spółek zależnych – Groclin Karpaty Sp. z o.o. i Groclin Dolina Sp. z o.o. Dzięki tej transakcji, a także dzięki zawartym z kluczowymi odbiorcami i dostawcami porozumieniom, udało się spłacić zadłużenie i znacząco zredukować zobowiązania Spółki.

Przychody ze sprzedaży Groclin S.A. w 1Q 2021 roku wyniosły 3 mln PLN i były niższe o 70,3% niż w 1Q 2020 roku.

Wynik EBITDA za ten okres wyniósł 0,7 mln PLN co stanowi 22,6% wartości przychodów. Wynik netto Spółki w 1Q 2021 roku wyniósł (0,8) mln PLN i jest na poziomie (24,6)% w stosunku do przychodów.

Chcąc zapewnić kontynuację działalności Spółki, Zarząd przyjął podstawowe założenia do nowej strategii, obejmującej przede wszystkim zaangażowanie w sektorze szeroko rozumianej elektromobilności oraz zaangażowanie w odnawialne źródła energii w połączeniu z budową potencjału oraz kompetencji w sektorze inteligentnych rozwiązań dla budownictwa mieszkaniowego. Pierwsze analizy wskazują, że jest to bardzo obiecujący kierunek i będziemy go aktywnie rekomendować naszym akcjonariuszom, licząc na pozytywny odbiór i zakładając powodzenia w zapewnieniu finansowania dla tych projektów.

Z poważaniem,

André Gerstner
Prezes Zarządu

Przychody i koszty

Przychody ze sprzedaży wyniosły w I kwartale 2021 roku 3.175 tys. PLN i spadły w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego o 7.517 tys. PLN. Spadek przychodów spowodowany jest wycofaniem się Spółki z działalności w sektorze motoryzacyjnym. Zysk z działalności operacyjnej wyniósł w I kwartale 2021 roku 606 tys. PLN i stanowił 19,1% przychodów ze sprzedaży (I kwartał 2020 roku: 2.051 tys. PLN). W I kwartale 2021 roku Spółka:

- rozwiązała i wykorzystała odpis na zapasy w łącznej wysokości 6.177 tys. PLN,
- rozwiązała odpis aktualizujący wartość aktywów zaangażowanych w biznes poszyciowy w kwocie 128 tys. PLN w związku z ich sprzedażą.

Wynik EBITDA w I kwartale 2021 roku wyniósł 716 tys. PLN i stanowił 22,6% przychodów ze sprzedaży (I kwartał 2020 roku: 2.555 tys. PLN).

W I kwartale 2021 roku przychody finansowe wyniosły 7 tys. PLN (I kwartał 2021 rok: 6.644 tys. PLN), a koszty finansowe (37) tys. PLN (I kwartał 2020 roku: (6.352) tys. PLN).

Zysk przed opodatkowaniem wyniósł 576 tys. PLN (I kwartał 2020 roku: 2.344 tys. PLN), strata netto wyniosła (780) tys. PLN (I kwartał 2020 roku: zysk 3.089 tys. PLN). Strata netto z działalności kontynuowanej w I kwartale 2021 roku wyniosła (1.359) tys. PLN. Zysk netto z działalności zaniechanej w I kwartale 2021 roku wyniósł 579 tys. PLN.

Działalność zaniechana w I kwartale 2021 i I kwartale 2020 roku obejmuje segment poszyciowy w Groclin S.A. Zarząd Groclin S.A., mając na uwadze sytuację na rynku dostawców dla przemysłu motoryzacyjnego oraz negatywne perspektywy związane z wolumenami zamówień, związane również z okresowym zatrzymaniem produkcji przez głównych odbiorców produktów oferowanych przez Emitenta, po dokonaniu analiz potencjalnych kierunków kontynuacji działalności Emitenta, w tym pod kątem optymalnego wykorzystania posiadanych zasobów, uwzględniając szacowane ryzyka w branży motoryzacyjnej oraz segmencie produkcji poszyci i elementów dla przemysłu motoryzacyjnego podjął decyzję o rozpoczęciu procesu zbycia aktywów produkcyjnych Emitenta i wycofaniu z działalności w sektorze motoryzacyjnym.

W analizowanym okresie podstawą działalności i źródłem przychodów Spółki była sprzedaż na rynku krajowym, która w I kwartale 2021 roku wyniosła 2.327 tys. PLN tj. 73,3% przychodów ze sprzedaży (I kwartał 2020 roku: 42,9% przychodów ze sprzedaży). Do podstawowych segmentów rynku obsługiwanych przez Spółkę, zarówno w kraju, jak i zagranicą należy rynek automotive.

Analiza rentowności

tys. PLN	1Q 2021	1Q 2020	Zmiana % 1Q'2021/ 1Q'2020
Zysk brutto ze sprzedaży	(4 051)	2 361	(271,6)
% przychodów ze sprzedaży	(127,6)	22,1	(149,7) p.p.
EBIT	606	2 051	(70,5)
Marża zysku operacyjnego - EBIT %	19,1	19,2	(0,1) p.p.
EBITDA	716	2 555	(72,0)
Marża EBITDA %	22,6	23,9	(1,3) p.p.
Zysk (strata) netto	(780)	3 089	(125,2)
Rentowność zysku netto %	(24,6)	28,9	(53,5) p.p.
Rentowność kapitałów / ROE (%)	(593,5)	84,8	(678,3) p.p.
Rentowność aktywów / ROA (%)	(11,3)	2,7	(13,9) p.p.

EBITDA za I kwartał 2021 roku osiągnęła wartość 716 tys. PLN, czyli 22,6% przychodów ze sprzedaży (I kwartał 2020 roku: 2.555 tys. PLN, czyli 23,9% przychodów ze sprzedaży). W I kwartale 2021 roku stopa zwrotu z kapitału własnego wyniosła (593,5)% (I kwartał 2020 roku: 84,8%), a rentowność aktywów (11,3)% (I kwartał 2020 roku: 2,7%).

Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej

tys. PLN	31/03/2021 w tym:	31/03/2021 (działalność kontynuowana)	31/03/2021 (działalność zaniechana)	31/12/2020 w tym:	31/12/2020 (działalność kontynuowana)	31/12/2020 (działalność zaniechana)	31/03/2020 w tym:	31/03/2020 (działalność kontynuowana)	31/03/2020 (działalność zaniechana)	Zmiana 31/03/2021 -31/12/2020	Zmiana 31/03/2021 -31/03/2020
Aktywa trwałe, w tym:	1 485	623	862	5 940	440	5 500	96 673	5 798	90 874	(4 456)	(95 188)
Rzeczowe aktywa trwałe	397	92	305	696	111	585	5 075	546	4 529	(299)	(4 678)
Aktywa niematerialne	254	230	24	356	329	27	421	382	39	(102)	(167)
Udziały w jednostkach zależnych	-	-	-	3 000	-	3 000	82 907	-	82 907	(3 000)	(82 907)
Pozostałe aktywa trwałe	833	301	532	1 888	-	1 888	8 270	4 871	3 399	(1 055)	(7 437)
Aktywa obrotowe, w tym:	5 437	2 031	3 406	11 500	1 392	10 108	19 435	371	19 064	(6 064)	(13 998)
Zapasy	398	-	398	1 647	-	1 647	4 766	-	4 766	(1 249)	(4 368)
Należności	2 809	-	2 809	8 294	-	8 294	13 895	-	13 895	(5 485)	(11 086)
<i>w tym z tyt. dostaw i usług</i>	<i>1 091</i>	<i>-</i>	<i>1 091</i>	<i>8 277</i>	<i>-</i>	<i>8 277</i>	<i>13 650</i>	<i>-</i>	<i>13 650</i>	<i>(7 186)</i>	<i>(12 559)</i>
Pozostałe aktywa obrotowe	199	-	199	431	264	168	414	11	404	(233)	(216)
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	2 031	2 031	-	1 128	1 128	-	360	360	-	903	1 671
RAZEM AKTYWA	6 921	2 654	4 268	17 441	1 832	15 609	116 108	6 169	109 939	(10 519)	(109 186)
Kapitał własny	131	131	-	911	911	-	3 643	3 643	-	(780)	(3 511)
Zobowiązania długoterminowe, w tym:	472	228	243	810	266	544	101 446	10 014	91 433	(338)	(100 975)
Oprocentowane kredyty i pożyczki	-	-	-	-	-	-	100 221	9 474	90 747	-	(100 221)
Zobowiązania leasingowe i pozostałe zobowiązania finansowe	277	57	219	440	74	366	664	289	375	(164)	(387)
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	195	171	24	369	192	177	561	250	311	(175)	(366)
Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	6 318	700	5 619	15 720	1 823	13 896	11 019	807	10 212	(9 401)	(4 701)
Oprocentowane kredyty i pożyczki	11	11	-	1 201	1 201	-	5	5	-	(1 191)	6
Zobowiązania leasingowe i pozostałe zobowiązania finansowe	788	255	533	1 021	248	773	1 429	427	1 003	(233)	(641)
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 563	-	3 563	8 939	-	8 939	5 565	-	5 565	(5 376)	(2 002)
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	1 956	434	1 522	4 558	374	4 184	4 019	375	3 644	(2 602)	(2 063)
RAZEM PASYWA	6 921	1 059	5 862	17 441	3 000	14 440	116 108	14 463	101 645	(10 519)	(109 186)

Na dzień 31 marca 2021 roku aktywa ogółem wyniosły 6.921 tys. PLN w porównaniu do 17.441 tys. PLN na koniec 2020 roku.

Na koniec I kwartału 2021 roku aktywa trwałe wyniosły 1.485 tys. PLN i stanowiły 21,4% sumy aktywów ogółem, co oznacza, że udział ten spadł o 12,6 p.p. w porównaniu do końca 2020 roku. Głównym powodem spadku aktywów trwałych była sprzedaż udziałów posiadanych w spółkach zależnych mających swoją siedzibę na Ukrainie tj. Groclin Karpaty Sp. z o.o. i Groclin Dolina Sp. z o.o. Spółka w I kwartale 2021 roku w związku ze zbyciem ww. udziałów wykorzystwała odpis aktualizujący wartość udziałów Groclin Karpaty Sp. z o.o. oraz Groclin Dolina Sp. z o.o. w łącznej wysokości 121.234 tys. PLN oraz rozwiązała odpis aktualizujący wartość udziałów w kwocie 0,5 tys. PLN. Zmiany w udziałach w jednostkach zależnych zostały omówione w punkcie „Zmiany w strukturze kapitałowej Grupy Groclin” w niniejszym sprawozdaniu.

Główną pozycję pozostałych aktywów trwałych stanowią aktywa z tytułu podatku odroczonego, które spadły z 1.888 tys. PLN na koniec grudnia 2020 roku do 532 tys. PLN na koniec I kwartału 2021 roku. Zmiany w podatku odroczonym wynikają z różnic przejściowych będących podstawą rozpoznania podatku odroczonego.

Aktywa obrotowe osiągnęły na koniec I kwartału 2021 roku wartość 5.437 tys. PLN w stosunku do 11.500 tys. PLN na koniec 2020 roku. W ramach aktywów obrotowych zapasy spadły o kwotę 1.249 tys. PLN, należności spadły o 5.485 tys. PLN, pozostałe aktywa obrotowe spadły o 233 tys. PLN, natomiast środki pieniężne wzrosły o 903 tys. PLN. Aktywa obrotowe stanowiły na koniec I kwartału 2021 roku 78,6% sumy aktywów (65,9% na koniec 2020 roku).

W I kwartale 2021 roku Spółka wykorzystwała i rozwiązała cały odpis aktualizujący wartość zapasów w kwocie 6.177 tys. PLN. Odpis aktualizujący wartość należności na koniec I kwartału 2021 roku wyniósł 941 tys. PLN w porównaniu do 10.256 tys. PLN na koniec grudnia 2020 roku. W I kwartale 2021 roku Spółka:

- wykorzystwała odpis wartości należności pieniężnych od Groclin Karpaty Sp. z o.o. w wysokości 9.265 tys. PLN w związku ze zbyciem w dniu 25 lutego 2021 roku wierzytelności, które Emitent posiadał w stosunku do Groclin Karpaty Sp. z o.o.,
- wykorzystwała odpis aktualizujący wartość dofinansowania do wynagrodzenia osób niepełnosprawnych w kwocie 51 tys. PLN.

Kapitał własny na koniec marca 2021 roku wyniósł 131 tys. PLN, w porównaniu do 911 tys. PLN na koniec 2020 roku. Kapitał własny stanowił na koniec marca 2021 roku 1,9% sumy bilansowej, natomiast na koniec 2020 roku 5,2% sumy bilansowej. Spadek wartości kapitału własnego wynika z osiągniętej straty netto w I kwartale 2021 roku.

Według stanu na koniec marca 2021 roku zobowiązania długoterminowe wyniosły 472 tys. PLN (6,8% sumy bilansowej), w porównaniu do 810 tys. PLN na koniec 2020 roku (4,6% sumy bilansowej). Spadek zobowiązań długoterminowych wynika ze spadku długoterminowych przychodów przyszłych okresów o kwotę 175 tys. PLN oraz zobowiązań leasingowych o kwotę 164 tys. PLN. Długoterminowe świadczenia na rzecz pracowników nie uległy zmianie w stosunku do końca 2020 roku.

Według stanu na koniec I kwartału 2021 roku zobowiązania krótkoterminowe wyniosły 6.318 tys. PLN (91,3% sumy bilansowej), w porównaniu do 15.720 tys. PLN na koniec 2020 roku (90,1% sumy bilansowej). Spadek zobowiązań krótkoterminowych wynika przede wszystkim ze spadku zobowiązań z tytułu dostaw i usług o kwotę 5.376 tys. PLN. W I kwartale 2021 roku Spółka spłaciła swoje zadłużenie z tytułu kredytów bankowych.

Świadczenia na rzecz pracowników spadły z 899 tys. PLN na dzień 31 grudnia 2020 roku do 763 tys. PLN na dzień 31 marca 2021 roku. W I kwartale 2021 roku Spółka zwiększyła rezerwę na niewykorzystane urlopy w kwocie (31) tys. PLN oraz wykorzystwała rezerwę na odprawy pracownicze w kwocie 167 tys. PLN. Rozliczenia międzyokresowe kosztów spadły z 1.297 tys. PLN do 751 tys. PLN na dzień 31 marca 2021 roku, m.in. z tytułu wykorzystania rezerwy na restrukturyzację w kwocie (481) tys. PLN.

Spółka na dzień 31 marca 2021 roku, 31 grudnia 2020 roku i 31 marca 2020 roku rozpoznała aktywa przeznaczone do sprzedaży oraz zobowiązania dotyczące działalności zaniechanej w związku z podjęciem decyzji o rozpoczęciu procesu zbycia aktywów produkcyjnych Emitenta oraz wycofaniu z działalności w sektorze motoryzacyjnym.

Na dzień 31 marca 2021 roku aktywa przeznaczone do sprzedaży oraz dot. działalności zaniechanej wynosiły 4.268 tys. PLN (2020 rok: 15.609 tys. PLN) a zobowiązania dot. działalności zaniechanej 5.862 tys. PLN (2020 rok: 14.440 tys. PLN).

Analiza zadłużenia

	1Q 2021	2020	1Q 2020	Zmiana % 1Q'2021/ '2020	Zmiana % 1Q'2021/ 1Q'2020
Wskaźnik zadłużenia kapitału własnego (%)	5 167,2	1 813,7	3 087,5	3 353,4 p.p.	2 079,6 p.p.
Wskaźnik pokrycia aktywów trwałych kapitałem własnym (%)	8,9	15,3	3,8	(6,5) p.p.	5,1 p.p.
Wskaźnik zadłużenia kapitału własnego zadłużeniem oprocentowanym (%)	483,5	258,4	2 795,8	225,1 p.p.	(2 312,3) p.p.

Wskaźnik zadłużenia kapitału własnego wyniósł 5.167,2% na dzień 31 marca 2021 roku i był wyższy o 3.353,4 p.p. od poziomu z końca grudnia 2020 roku. Wskaźnik zadłużenia kapitału własnego zadłużeniem oprocentowanym wyniósł na koniec marca 2021 roku 483,5% i był wyższy o 225,1 p.p. od poziomu z końca grudnia 2020 roku. Wzrost tych wskaźników na koniec marca bieżącego roku w porównaniu do stanu na koniec grudnia 2020 roku spowodowany był głównie spadkiem wartości kapitału własnego.

Wskaźnik pokrycia aktywów trwałych kapitałem własnym wyniósł 8,9% na koniec marca 2021 roku i był niższy o 6,5 p.p. od poziomu z końca grudnia 2020 roku. Niższy wskaźnik pokrycia aktywów trwałych kapitałem własnym na koniec marca bieżącego roku w porównaniu do stanu na koniec grudnia 2020 roku wynika również głównie ze spadku wartości kapitału własnego.

Analiza płynności

	1Q 2021	2020	1Q 2020	Zmiana % 1Q'2021/ '2020	Zmiana % 1Q'2021/ 1Q'2020
Wskaźnik bieżącej płynności (current ratio)	0,9x	0,7x	1,8x	0,2	(0,9)
Wskaźnik szybkiej płynności (quick ratio)	0,8x	0,6x	1,3x	0,2	0,5
Wskaźnik wypłacalności gotówkowej	0,3x	0,1x	0,0x	0,2	0,3

Na koniec marca 2021 roku wskaźnik bieżącej płynności wyniósł 0,9x i wzrósł o 0,2 w stosunku do końca grudnia 2020 roku. Wskaźnik szybkiej płynności wyniósł 0,8x, natomiast wskaźnik wypłacalności gotówkowej wyniósł 0,3x. Obydwa wskaźniki również wzrosły o 0,2 w porównaniu do końca grudnia 2020 roku.

Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych

<i>tys. PLN</i>	1Q 2021	1Q 2020	Zmiana 31/03/2021 -31/03/2020
Przepływy z działalności operacyjnej	(509)	(2 415)	1 906
<i>w tym:</i>			
Zysk/(strata) brutto	576	2 344	(1 768)
Amortyzacja	110	504	(394)
Zmiana kapitału obrotowego	(694)	(5 517)	4 824
Inne korekty	(502)	255	(756)
Przepływy z działalności inwestycyjnej	3 152	142	3 011
Przepływy z działalności finansowej	(1 395)	2 406	(3 800)
Razem przepływy pieniężne	1 248	133	1 116

W I kwartale 2021 roku przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej osiągnęły wartość (509) tys. PLN (w I kwartale 2020 roku: (2.415) tys. PLN), głównie z powodu zmiany wartości kapitału obrotowego.

Przepływy z działalności inwestycyjnej za okres I kwartału 2021 roku wyniosły 3.152 tys. PLN (w I kwartale 2020 roku: 142 tys. PLN) i wynikały głównie z wpływu środków pieniężnych ze sprzedaży udziałów w jednostkach zależnych Groclin Karpaty Sp. z o.o. i Groclin Dolina Sp. z o.o.

Przepływy z działalności finansowej w I kwartale 2021 roku osiągnęły poziom (1.395) tys. PLN (w I kwartale 2020 roku: 2.406 tys. PLN) i były głównie rezultatem spadku zadłużenia z tytułu kredytów bankowych i leasingu.

Istotne informacje i czynniki mające wpływ na osiągnięte wyniki finansowe oraz ocenę sytuacji finansowej

Kluczowe czynniki wpływające na wyniki działalności

Na działalność operacyjną Spółki Groclin S.A. wywierały wpływ następujące czynniki:

- decyzja Zarządu dotycząca zbycia aktywów produkcyjnych Emitenta oraz wycofania się z działalności w sektorze motoryzacyjnym;
- czynniki makroekonomiczne i inne czynniki gospodarcze;
- kondycja w branży motoryzacyjnej;
- dominująca pozycja koncernów motoryzacyjnych;
- wysoki poziom konkurencyjności w segmencie dostawców branży motoryzacyjnej;
- brak możliwości znaczącego wpływania na ceny i/lub jakość materiałów produkcyjnych;
- relatywnie wysoki udział kosztów pracy w procesie produkcyjnym;
- presja płacowa w branży automotive;
- wahania kursów walut.

Zdarzenia i czynniki o charakterze nietypowym

Do zdarzeń i czynników o charakterze nietypowym, które wystąpiły w I kwartale 2021 roku można zaliczyć:

- zbycie udziałów posiadanych w spółkach mających swoją siedzibę na Ukrainie tj. Groclin Karpaty Sp. z o.o. i Groclin Dolina Sp. z o.o. oraz wierzytelności, które Emitent posiadał w stosunku do Groclin Karpaty sp. z o.o.
- wycofanie się Emitenta z działalności w sektorze motoryzacyjnym.

Ponadto w I kwartale 2021 roku nie wystąpiły inne niż opisane w pozostałych punktach niniejszego raportu kwartalnego czynniki i zdarzenia, które miały istotny wpływ na kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe. W szczególności zostały one przedstawione w komentarzu do wyników I kwartału 2021 roku.

Wpływ zmian w strukturze Grupy Groclin na wynik finansowy

W związku ze zbyciem udziałów w spółkach zależnych mających swoją siedzibę na Ukrainie tj. Groclin Karpaty Sp. z o.o. i Groclin Dolina Sp. z o.o. Spółka odwróciła odpis aktualizujący wartość udziałów w kwocie 0,5 tys. PLN.

Inne istotne informacje

W wyniku zbycia przez Spółkę udziałów w spółkach zależnych zlokalizowanych na Ukrainie, tj. Groclin Karpaty Sp. z o.o. oraz Groclin Dolina Sp. z o.o. oraz postawieniem spółki zależnej Groclin Seating GmbH w stan likwidacji, Grupa Kapitałowa Groclin przestała istnieć.

Plany Zarządu dot. kontynuowania działalności Groclin S.A. zostały przedstawione w nocie „Opis działalności Groclin S.A.” zawartej w niniejszym sprawozdaniu.

Ponadto w okresie objętym niniejszym raportem nie zostały zidentyfikowane inne istotne zdarzenia, aniżeli opisane w niniejszym raporcie, które miałyby wpływ na ocenę sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej oraz wyniku finansowego i ich zmian, a także byłyby istotne z punktu widzenia oceny możliwości realizacji zobowiązań przez Spółkę.

Czynniki mające wpływ na rozwój Groclin S.A.

Czynniki mające wpływ na wyniki finansowe w perspektywie kolejnego kwartału

Do istotnych czynników mających wpływ na wyniki finansowe w perspektywie kolejnych miesięcy można zaliczyć:

- wycofanie się Spółki z działalności w sektorze motoryzacyjnym;
- rozwój współpracy w projekcie elektromobilności pod marką GROCLIN oraz eGROCLIN;
- pozyskanie źródeł finansowania dla proponowanej strategii rozwoju;
- kształtowanie się kursów walut.

Czynniki ryzyka

W I kwartale 2021 roku nie nastąpiły zmiany w zakresie czynników ryzyka w stosunku do przedstawionych w sprawozdaniu Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Groclin i Spółki Groclin S.A. za 2020 rok.

Informacje uzupełniające

Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników finansowych

Zarząd Groclin S.A. nie publikował prognoz wyników finansowych na rok 2021 oraz lata następne.

Zmiany w organach zarządzających i nadzorujących spółkę Groclin S.A.

W I kwartale 2021 roku nie miały miejsca zmiany w organach zarządzających spółką Groclin S.A.

Zestawienie zmian w stanie posiadania akcji emitenta lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące

Według stanu na dzień publikacji niniejszego raportu i raportu rocznego za 2020 rok osoby zarządzające posiadały następującą ilość akcji Groclin S.A.:

Zarząd	Liczba akcji lub uprawnień wg stanu na		Akcje (wartość nominalna)	
	27 maja 2021	30 kwietnia 2021	27 maja 2021	30 kwietnia 2021
André Gerstner	4 202 873	4 202 873	4 202 873	4 202 873
Barbara Sikorska	-	-	-	-

Wg stanu na dzień 27 maja 2021 roku Pan André Gerstner posiadał 4.202.873 akcji Spółki stanowiących 36,30% jej kapitału zakładowego i odpowiadających 36,30% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu pośrednio przez podmioty Kabelconcept Hornig GmbH oraz Gerstner Managementholding GmbH.

Żadna z osób nadzorujących Emitenta nie posiadała akcji Groclin S.A. według stanu na dzień publikacji niniejszego raportu tj. na dzień 27 maja 2021 roku oraz na dzień publikacji raportu rocznego za 2020 rok tj. na dzień 30 kwietnia 2021 roku.

Informacje o poręczeniach i gwarancjach

Według stanu na 31 marca 2021 roku nie występują udzielone przez Spółkę poręczenia oraz wystawione przez Spółkę gwarancje na rzecz innych jednostek.

Istotne pozycje pozabilansowe

Według stanu na dzień 31 marca 2021 roku występują zobowiązania wekslowe, stanowiące zabezpieczenie umów leasingu, dofinansowania i transakcji finansowych.

Szczegółowa lista zobowiązań wekslowych i ustanowionych zabezpieczeń zawarta jest w nocie 13 skróconego kwartalnego sprawozdania finansowego za okres trzech miesięcy zakończony 31 marca 2021 roku, które stanowi część tego raportu.

Informacja o toczących się postępowaniach sądowych, arbitrażowych i przed organami administracji publicznej

Na dzień 31 marca 2021 roku Spółka prowadziła postępowania sądowe o wartości przedmiotu sporu 94 tys. PLN.

W ocenie kancelarii prowadzącej sprawę Spółki wszystkie powództwa przeciwko Spółce są niezasadne i we wszystkich postępowaniach spodziewane jest rozstrzygnięcie na korzyść Groclin S.A.

Informacje o transakcjach z podmiotami powiązanymi zawartych na warunkach innych niż rynkowe

W okresie objętym niniejszym raportem Spółka nie zawarła istotnych transakcji z podmiotami powiązanymi na warunkach innych niż rynkowe.

Podpisy Członków Zarządu

Stanowisko	Imię i nazwisko	Data	Podpis
Prezes Zarządu	André Gerstner	27 maja 2021	
Wiceprezes Zarządu	Barbara Sikorska-Puk	27 maja 2021	

Skrócone kwartalne
sprawozdanie finansowe Groclin S.A.
za okres trzech miesięcy zakończony 31 marca 2021 roku

Spis treści

Skrócone kwartalne sprawozdanie finansowe Groclin S.A. za okres trzech miesięcy zakończony 31 marca 2021 roku	22
Jednostkowe sprawozdania finansowe i wybrane dane finansowe	24
Wybrane jednostkowe dane finansowe	24
Jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów	25
Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej	28
Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych	30
Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym	31
Dodatkowe noty objaśniające	33
1. Informacje ogólne	33
2. Skład organów zarządzających i nadzorujących	35
3. Zatwierdzenie sprawozdania finansowego	36
4. Podstawa sporządzenia kwartalnego skróconego sprawozdania finansowego	36
5. Istotne zasady (polityka) rachunkowości	37
6. Sezonowość działalności	37
7. Dywidendy wypłacone i zaproponowane do wypłaty	37
8. Działalność zaniechana	37
9. Zysk przypadający na jedną akcję	39
10. Kapitałowe papiery wartościowe	40
11. Oprocentowane kredyty bankowe i pożyczki	41
12. Zmiany w pozycjach bilansowych	41
13. Zobowiązania warunkowe	42
14. Zakład Pracy Chronionej	42
15. Istotne zdarzenia następujące po dniu bilansowym	42

Jednostkowe sprawozdania finansowe i wybrane dane finansowe

Wybrane jednostkowe dane finansowe

	Okres od 01.01.2021 do 31.03.2021 tys. PLN	Okres od 01.01.2020 do 31.03.2020 tys. PLN	Okres od 01.01.2021 do 31.03.2021 tys. EUR	Okres od 01.01.2020 do 31.03.2020 tys. EUR
Zysk (strata) z działalności operacyjnej z działalności kontynuowanej	(1 010)	(1 058)	(221)	(241)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem z działalności kontynuowanej	(1 359)	(1 391)	(297)	(316)
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	(1 359)	(1 391)	(297)	(316)
Przychody ze sprzedaży z działalności zaniechanej	3 175	10 692	694	2 432
Zysk (strata) z działalności operacyjnej z działalności zaniechanej	1 616	3 109	353	707
Zysk (strata) przed opodatkowaniem z działalności zaniechanej	1 935	3 734	423	849
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	579	4 480	127	1 019
Zysk (strata) netto za rok obrotowy	(780)	3 089	(171)	703
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	(509)	(2 415)	(111)	(549)
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	3 152	142	689	32
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	(1 395)	2 406	(305)	547
Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	1 248	133	273	30
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w sztukach)	11 577 873	11 577 873	11 577 873	11 577 873
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w sztukach)	11 577 873	11 577 873	11 577 873	11 577 873
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w PLN/EUR)	(0,07)	0,27	(0,01)	0,06
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w PLN/EUR)	(0,07)	0,27	(0,01)	0,06
Średni kurs PLN/EUR *			4,5721	4,3963
	Na dzień 31 marca 2021 tys. PLN	Na dzień 31 grudnia 2020 tys. PLN	Na dzień 31 marca 2021 tys. EUR	Na dzień 31 grudnia 2020 tys. EUR
Aktywa	6 921	17 441	1 485	3 779
Zobowiązania długoterminowe dot. działalności kontynuowanej	228	266	49	58
Zobowiązania krótkoterminowe dot. działalności kontynuowanej	700	1 823	150	395
Zobowiązania długoterminowe dot. działalności zaniechanej	243	544	52	118
Zobowiązania krótkoterminowe dot. działalności zaniechanej	5 619	13 896	1 206	3 011
Kapitał własny	131	911	28	197
Kapitał podstawowy	11 578	11 578	2 484	2 509
Liczba akcji zwykłych	11 577 873	11 577 873	11 577 873	11 577 873
Rozwodniona liczba akcji zwykłych	11 577 873	11 577 873	11 577 873	11 577 873
Wartość księgową na jedną akcję (w PLN/EUR)	0,01	0,08	0,00	0,02
Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję (w PLN/EUR)	0,01	0,08	0,00	0,02
Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda (w PLN/EUR)	-	-	-	-
Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w PLN/EUR)	-	-	-	-
Kurs PLN/EUR na koniec okresu **	-	-	4,6603	4,6148

* - Pozycje sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych przeliczono według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłoszonych przez NBP obowiązujących na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca roku obrotowego.

** - Pozycje sprawozdania z sytuacji finansowej i wartość księgową na jedną akcję przeliczono według średniego kursu ogłoszonego przez NBP, obowiązującego na dzień bilansowy.

Jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów

	Okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2021, (niebadane) w tym:	Okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2021 (działalność kontynuowana)	Okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2021 (działalność zaniechana)	Okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2020, (niebadane) w tym:	Okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2020 (działalność kontynuowana)	Okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2020 (działalność zaniechana)
Przychody ze sprzedaży produktów i usług	2 494	-	2 494	10 482	-	10 482
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	680	-	680	210	-	210
Przychody ze sprzedaży	3 175	-	3 175	10 692	-	10 692
Koszt własny sprzedaży produktów i usług	(5 544)	-	(5 544)	(8 136)	-	(8 136)
Koszt własny sprzedaży towarów i materiałów	(1 682)	-	(1 682)	(196)	-	(196)
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	(4 051)	-	(4 051)	2 361	-	2 361
Koszty sprzedaży	(67)	-	(67)	(528)	(136)	(392)
Koszty ogólnego zarządu	(1 251)	(1 028)	(223)	(1 809)	(936)	(873)
Zysk (strata) ze sprzedaży	(5 368)	(1 028)	(4 341)	23	(1 072)	1 095
Pozostałe przychody operacyjne	6 030	18	6 013	2 048	14	2 034
Pozostałe koszty operacyjne	(56)	-	(56)	(20)	-	(20)
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	606	(1 010)	1 616	2 051	(1 058)	3 109
Przychody finansowe	7	-	7	6 644	-	6 644
Koszty finansowe	(37)	(349)	312	(6 352)	(332)	(6 019)
Zysk (strata) brutto	576	(1 359)	1 935	2 344	(1 391)	3 734
Podatek dochodowy	(1 356)	-	(1 356)	745	-	745
Zysk (strata) netto z działalności	(780)	(1 359)	579	3 089	(1 391)	4 480

	Okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2021, (niebadane) w tym:	Okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2021 (działalność kontynuowana)	Okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2021 (działalność zaniechana)	Okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2020, (niebadane) w tym:	Okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2020 (działalność kontynuowana)	Okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2020 (działalność zaniechana)
Zysk/(strata) na jedną akcję:						
– podstawowy z zysku/(straty) za okres	(0,07)	-	-	0,27	-	-
– podstawowy z zysku/(straty) z działalności kontynuowanej za okres	-	(0,12)	-	-	(0,12)	-
– podstawowy z zysku/(straty) z działalności zaniechanej za okres	-	-	0,05	-	-	0,39
– rozwodniony z zysku/(straty) za okres	(0,07)	-	-	0,27	-	-
– rozwodniony z zysku/(straty) z działalności kontynuowanej za okres	-	(0,12)	-	-	(0,12)	-
– rozwodniony z zysku/(straty) z działalności zaniechanej za okres	-	-	0,05	-	-	0,39

Jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów (cd)

	Okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2021, (niebadane) w tym:	Okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2021 (działalność kontynuowana)	Okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2021 (działalność zaniechana)	Okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2020, (niebadane) w tym:	Okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2020 (działalność kontynuowana)	Okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2020 (działalność zaniechana)
Zysk / (strata) netto okresu sprawozdawczego	(780)	(1 359)	579	3 089	(1 391)	4 480
Inne całkowite dochody	-	-	-	-	-	-
Zyski /(straty) aktuarialne dotyczące programów określonych świadczeń	-	-	-	-	-	-
Inne całkowite dochody	-	-	-	-	-	-
Całkowite dochody	(780)	(1 359)	579	3 089	(1 391)	4 480

Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej

	Na dzień 31 marca 2021 (niebadane) w tym:	Na dzień 31 marca 2021 (działalność kontynuowana)	Na dzień 31 marca 2021 (działalność zaniechana)	Na dzień 31 grudnia 2020 (niebadane) w tym:	Na dzień 31 grudnia 2020 (działalność kontynuowana)	Na dzień 31 grudnia 2020 (działalność zaniechana)	Na dzień 31 marca 2020 (niebadane) w tym:	Na dzień 31 marca 2020 (działalność kontynuowana)	Na dzień 31 marca 2020 (działalność zaniechana)
AKTYWA									
Aktywa trwałe									
Aktywa niematerialne	254	230	24	356	329	27	421	382	39
Rzeczowe aktywa trwałe	397	92	305	696	111	585	5 075	546	4 529
Udziały w jednostkach zależnych i stowarzyszonych	-	-	-	3 000	-	3 000	82 907	-	82 907
Pozostałe aktywa finansowe	301	301	-	-	-	-	4 871	4 871	-
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	532	-	532	1 888	-	1 888	3 399	-	3 399
	1 485	623	862	5 940	440	5 500	96 673	5 798	90 874
Aktywa obrotowe									
Zapasy	398	-	398	1 647	-	1 647	4 766	-	4 766
Należności z tytułu dostaw i usług	1 091	-	1 091	8 277	-	8 277	13 650	-	13 650
Pozostałe należności	1 718	-	1 718	17	-	17	245	-	245
Pozostałe aktywa niefinansowe	199	-	199	431	264	168	414	11	404
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	2 031	2 031	-	1 128	1 128	-	360	360	-
	5 437	2 031	3 406	11 500	1 392	10 108	19 435	371	19 064
SUMA AKTYWÓW	6 921	2 654	4 268	17 441	1 832	15 609	116 108	6 169	109 939

	Na dzień 31 marca 2021 (niebadane w tym:	Na dzień 31 marca 2021 (działalność kontynuowana)	Na dzień 31 marca 2021 (działalność zaniechana)	Na dzień 31 grudnia 2020 (niebadane w tym:	Na dzień 31 grudnia 2020 (działalność kontynuowana)	Na dzień 31 grudnia 2020 (działalność zaniechana)	Na dzień 31 marca 2020 (niebadane w tym:	Na dzień 31 marca 2020 (działalność kontynuowana)	Na dzień 31 marca 2020 (działalność zaniechana)
PASYWA									
Kapitał własny									
Kapitał podstawowy	11 578	11 578	-	11 578	11 578	-	11 578	11 578	-
Pozostałe kapitały	(3 168)	(3 168)	-	(3 168)	(3 168)	-	7 076	7 076	-
Zyski zatrzymane / Niepokryte straty	(13 453)	(13 453)	-	(12 673)	(12 673)	-	(20 187)	(20 187)	-
Różnice kursowe z przeliczenia waluty funkcjonalnej na walutę prezentacji	5 175	5 175	-	5 175	5 175	-	5 175	5 175	-
Kapitał własny ogółem	131	131	-	911	911	-	3 643	3 643	-
Zobowiązania długoterminowe									
Długoterminowe kedyty i pożyczki	-	-	-	-	-	-	100 221	9 474	90 747
Zobowiązania leasingowe i pozostałe zobowiązania finansowe	277	57	219	440	74	366	664	289	375
Świadczenia pracownicze	24	11	13	24	11	13	47	5	41
Długoterminowe przychody przyszłych okresów	170	160	11	345	181	164	514	245	269
	472	228	243	810	266	544	101 446	10 014	91 433
Zobowiązania krótkoterminowe									
Krótkoterminowe kredyty i pożyczki	11	11	-	1 201	1 201	-	5	5	-
Zobowiązania leasingowe i pozostałe zobowiązania finansowe	788	255	533	1 021	248	773	1 429	427	1 003
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 563	-	3 563	8 939	-	8 939	5 565	-	5 565
Pozostałe zobowiązania niefinansowe	1 110	164	946	3 527	125	3 402	2 563	196	2 368
Świadczenia pracownicze	763	200	563	899	182	717	1 283	123	1 160
Krótkoterminowe przychody przyszłych okresów	84	71	13	133	67	66	173	56	116
	6 318	700	5 619	15 720	1 823	13 896	11 019	807	10 212
ZOBOWIĄZANIA RAZEM	6 790	928	5 862	16 529	2 089	14 440	112 465	10 820	101 645
SUMA PASYWÓW	6 921	1 059	5 862	17 441	3 000	14 440	116 108	14 463	101 645

Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych

	Okres 3 miesiące zakończony 31 marca 2021 (niebadane)	Okres 3 miesiące zakończony 31 marca 2020 (niebadane)
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk (strata) brutto	576	2 344
Korekty o pozycje:		
Amortyzacja	110	504
(Zyski)/straty z tytułu różnic kursowych	18	5 722
Odsetki i udziały w zyskach, netto	3	752
(Zysk) /strata na działalności inwestycyjnej	(162)	(6 338)
Zmiana stanu należności oraz pozostałych aktywów niefinansowych	5 718	(2 992)
Zmiana stanu zapasów	1 249	826
Zmiana stanu zobowiązań z wyjątkiem kredytów i pożyczek, zobowiązań leasingowych oraz pozostałych zobowiązań finansowych	(7 660)	(3 351)
Zmiana stanu przychodów przyszłych okresów	(223)	(6)
Zmiana stanu rezerw i świadczeń pracowniczych	(136)	108
Pozostałe	-	15
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	(509)	(2 415)
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Sprzedaż rzeczowych aktywów trwałych i aktywów niematerialnych	453	176
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych i aktywów niematerialnych	-	(34)
Wpływy ze sprzedaży udziałów jednostek zależnych	3 000	-
Pożyczki udzielone	(301)	-
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	3 152	142
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Wpływy/(spłata) zobowiązań z tytułu leasingu	(529)	(292)
Wpływy/(spłata) z tytułu zaciągnięcia pożyczek i kredytów	(863)	2 763
Odsetki zapłacone	(3)	(31)
Pozostałe	-	(35)
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	(1 395)	2 406
Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	1 248	133
Różnice kursowe netto	(346)	4
Środki pieniężne na początek okresu	1 128	223
Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	2 031	360
- o ograniczonej dostępności	-	-

Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym

	Pozostałe kapitały			Różnice kursowe z przeliczenia waluty funkcjonalnej na walutę prezentacji	Zyski zatrzymane (Niepokryte straty)	Razem	
	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Kapitał pozostały				
Na dzień 1 stycznia 2021 roku	11 578	680	(3 848)	5 175	-	(12 673)	911
Zysk (strata) netto za okres obrotowy	-	-	-	-	-	(780)	(780)
Inne całkowite dochody za okres	-	-	-	-	-	-	-
Całkowite dochody za okres	-	-	-	-	-	(780)	(780)
Na dzień 31 marca 2021 roku (niebadane)	11 578	680	(3 848)	5 175	-	(13 454)	131

	Pozostałe kapitały			Różnice kursowe z przeliczenia waluty funkcjonalnej na walutę prezentacji	Zyski zatrzymane (Niepokryte straty)	Razem	
	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Kapitał pozostały				
Na dzień 1 stycznia 2020 roku	11 578	10 924	-	5 175	-	(23 276)	4 402
Zysk (strata) netto za okres obrotowy	-	-	-	-	-	358	358
Inne całkowite dochody za okres	-	-	-	-	-	-	-
Całkowite dochody za okres	-	-	-	-	-	358	358
Pokrycie straty za 2019 rok	-	(10 245)	-	-	-	10 245	-
Połączenie z jednostką zależną Groclin Service Sp. z o.o.	-	-	(3 848)	-	-	-	(3 848)
Na dzień 31 grudnia 2020 roku (badane)	11 578	680	(3 848)	5 175	-	(12 673)	911

	Pozostałe kapitały			Różnice kursowe z przeliczenia waluty funkcjonalnej na walutę prezentacji	Zyski zatrzymane (Niepokryte straty)	Razem	
	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Kapitał pozostały				
Na dzień 1 stycznia 2020 roku	11 578	10 924	-	5 175	-	(23 276)	4 402
Zysk (strata) netto za okres obrotowy	-	-	-	-	-	3 089	3 089
Inne całkowite dochody za okres	-	-	-	-	-	-	-
Całkowite dochody za okres	-	-	-	-	-	3 089	3 089
Połączenie z jednostką zależną Groclin Service Sp. z o.o.	-	-	(3 848)	-	-	-	(3 848)
Na dzień 31 marca 2020 roku (niebadane)	11 578	10 924	(3 848)	5 175	-	(20 187)	3 643

Dodatkowe noty objaśniające

1. Informacje ogólne

Podstawowym przedmiotem działalności Groclin S.A. w I kwartale 2021 roku była produkcja i sprzedaż wyposażenia i akcesoriów samochodowych, w tym głównie poszyć foteli samochodowych. Spółka dostarczała swoje produkty do klientów reprezentujących głównie przemysł motoryzacyjny. Przychody ze sprzedaży w I kwartale 2021 roku wyniosły 3 mln PLN. Na dzień sporządzenia niniejszego raportu Spółka zatrudniała 41 osób.

Groclin S.A. z siedzibą w Grodzisku Wielkopolskim została utworzona w dniu 3 listopada 1997 roku jako następcą prawny Spółki Inter Groclin Auto Sp. z o.o., na podstawie postanowienia Sądu Rejonowego w Zielonej Górze. Spółka prowadzi działalność na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej na podstawie przepisów Kodeksu Spółek Handlowych. Sąd Rejestrowy Emitenta: Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, numer KRS 0000136069. Spółce nadano numer statystyczny REGON 970679408.

W związku z podjęciem w dniu 31 sierpnia 2020 roku przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Groclin S.A. uchwały w sprawie zmiany siedziby Emitenta Zarząd Spółki podjął w dniu 3 września 2020 roku uchwałę w sprawie zmiany adresu siedziby Spółki. Uchwalony adres siedziby Spółki jest następujący: ul. Jeziorna 3, Karpicko, 64-200 Wolsztyn. Stosowne dokumenty związane ze zmianą adresu siedziby Spółki zostały złożone w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego.

Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe Groclin S.A. obejmuje kwartalne skrócone sprawozdanie z całkowitych dochodów, kwartalne skrócone sprawozdanie z przepływów pieniężnych i kwartalne skrócone zestawienie zmian w kapitale własnym za okres trzech miesięcy zakończony 31 marca 2021 roku oraz zawiera dane porównawcze za okres trzech miesięcy zakończony 31 marca 2020 roku. Kwartalne skrócone zestawienie zmian w kapitale własnym obejmuje ponadto dane za okres 12 miesięcy zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe Groclin S.A. obejmuje również sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 31 marca 2021 roku oraz zawiera dane porównawcze na dzień 31 marca 2020 roku oraz 31 grudnia 2020 roku.

Sprawozdania za okres trzech miesięcy zakończony 31 marca 2021 roku oraz trzech miesięcy zakończony 31 marca 2020 roku nie były przedmiotem przeglądu, ani badania przez biegłego rewidenta. Sprawozdanie za rok obrotowy 2020 było przedmiotem badania przez biegłego rewidenta.

W wyniku zbycia przez Spółkę udziałów w spółkach zależnych zlokalizowanych na Ukrainie, tj. Groclin Karpaty Sp. z o.o. oraz Groclin Dolina Sp. z o.o. oraz postawieniem spółki zależnej Groclin Seating GmbH w stan likwidacji, Grupa Kapitałowa Groclin przestała istnieć.

Strategia rozwoju Emitenta

Znaczące spadki zamówień ze strony koncernów motoryzacyjnych spowodowane pandemią oraz brak możliwości zaplanowania działalności na kolejne chociażby półroczne okresy, spowodował konieczność wycofania się Emitenta z działalności w sektorze motoryzacyjnym. Zarząd, z uwagi na posiadane przez spółkę kompetencje, poszukuje alternatywnych rozwiązań, poza branżą automotive.

W związku z tym Zarząd zaangażował Spółkę w sektor szerokorozumianej elektromobility oraz proponuje udział w projektach związanych z odnawialnymi źródłami energii w połączeniu z budową potencjału oraz kompetencji w sektorze

inteligentnych rozwiązań dla budownictwa mieszkaniowego. W opinii Zarządu Emitenta zaangażowanie Spółki w działalność w nowych obszarach pozwoli na odbudowanie sytuacji majątkowej Spółki, która uległa pogorszeniu na skutek pandemii.

Prowadzone dotychczas procesy restrukturyzacyjne spowodowały przede wszystkim całkowite zredukowanie zadłużenia wobec banków oraz sprzedaż aktywów, które stały się zbędne dla prowadzenia podstawowej działalności Emitenta. W konsekwencji działalność Emitenta nie jest dodatkowo obciążona bardzo wysokimi kosztami związanymi z utrzymaniem chociażby takich aktywów jak nieruchomości/pomieszczenia produkcyjne w Nowej Soli, Karpicku czy Grodzisku Wielkopolskim. Decyzja Zarządu o zaangażowaniu w nowe projekty została podjęta po bardzo dokładnej ocenie ich potencjału oraz rynkowej weryfikacji. Aktualnie trwają prace nad przygotowaniem pełnej dokumentacji na Zwyczajne Walne Zgromadzenie, które zdecyduje m.in. o:

- kontynuacji działalności Spółki,
- istotnej zmianie przedmiotu działalności, oraz
- pozyskaniu finansowania na realizację nowych projektów.

Główni akcjonariusze Emitenta pozytywnie odnoszą się do przyjętych aktualnie nowych kierunków działalności Spółki.

Dotychczasowe prace nad nową strategią pokazały przede wszystkim wysoki potencjał rynkowy marki GROCLIN, która w przyjętych założeniach będzie marką wiodącą dla projektów: GROCLIN BIKE, GROCLIN HOME oraz GROCLIN ENERGY.

Przedmiot działalności

Podstawowym przedmiotem działalności w I kwartale 2021 roku Groclin S.A. była produkcja i sprzedaż wyposażenia i akcesoriów samochodowych.

Zakres działalności Groclin S.A. obejmował:

- produkcję poszyć foteli samochodowych wykonanych ze skór naturalnych, jak i wysokiej jakości tkanin,
- produkcję wysokiej klasy foteli do specjalnych wersji samochodów,
- produkcję paneli drzwiowych oraz konsoli samochodowych pokrytych skórą naturalną.

Jednostki organizacyjne

Wg stanu na dzień 31 marca 2021 roku działalność operacyjna Groclin S.A. realizowana była w następujących jednostkach organizacyjnych:

- Zakład w Karpicku, ul. Jeziorna 3 (wynajem),
- Niepubliczna Przychodnia Lekarska Groclin.

Struktura akcjonariatu

Według stanu na dzień 27 maja 2021 roku akcjonariuszami posiadającymi, co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Groclin S.A są:

- Gerstner Managementholding GmbH posiada 2.967.873 akcji zwykłych na okaziciela, co stanowi 25,63% kapitału zakładowego i daje liczbę 2.967.873 głosy na Walnym Zgromadzeniu Groclin S.A. (25,63% głosów w ogólnej liczbie głosów),
- Kabelconcept Hornig GmbH posiada 1.235.000 akcji zwykłych na okaziciela, co stanowi 10,67% kapitału zakładowego, co daje liczbę 1.235.000 głosów na Walnym Zgromadzeniu Groclin S.A. (10,67% głosów w ogólnej liczbie głosów).

Kabelconcept Hornig GmbH oraz Gerstner Managementholding GmbH dysponują łącznie 4.202.873 akcjami Spółki, co stanowi 36,30% kapitału zakładowego Spółki i uprawnia do wykonywania 36,30% ogółu głosów na Walnym Zgromadzeniu Groclin S.A. Pan André Gerstner posiada 60% udziałów w Kabelconcept Hornig GmbH oraz 100% udziałów w Gerstner Managementholding GmbH. Prezes Zarządu Emitenta Pan André Gerstner jest jednocześnie Członkiem Zarządu Kabelconcept Hornig GmbH oraz Gerstner Managementholding GmbH.

Nie wystąpiły zmiany w strukturze własności znaczących pakietów akcji Emitenta w okresie od przekazania poprzedniego raportu okresowego tj. w stosunku do stanu na dzień 30 kwietnia 2021 roku do dnia publikacji niniejszego raportu.

2. Skład organów zarządzających i nadzorujących

2.1. Zarząd Groclin S.A.

Na dzień 31 marca 2021 roku, jak i na dzień publikacji niniejszego raportu skład Zarządu Groclin S.A. przedstawiał się następująco:

- André Gerstner – Prezes Zarządu powołany w dniu 28 czerwca 2019 roku,
- Barbara Sikorska-Puk – Wiceprezes Zarządu powołana w dniu 28 czerwca 2019 roku.

Od daty bilansowej do dnia zatwierdzenia niniejszego skróconego kwartalnego sprawozdania finansowego nie nastąpiły zmiany w składzie Zarządu Spółki.

2.2. Rada Nadzorcza Groclin S.A.

Na dzień 31 marca 2021 roku, jak i na dzień publikacji niniejszego raportu w skład Rady Nadzorczej Groclin S.A. wchodzi:

- Piotr Gałązka – Członek Rady Nadzorczej powołany w dniu 22 czerwca 2017 roku, Przewodniczący Rady Nadzorczej powołany w dniu 20 września 2017 roku,
- Michał Głowacki – Członek Rady Nadzorczej powołany w dniu 22 czerwca 2017 roku, Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej powołany w dniu 20 września 2017 roku,
- Mike Gerstner – Członek Rady Nadzorczej powołany w dniu 22 czerwca 2017 roku,
- Jörg-H. Hornig – Członek Rady Nadzorczej powołany w dniu 22 czerwca 2017 roku,
- Wilfried Gerstner – Członek Rady Nadzorczej powołany w dniu 22 czerwca 2017 roku.

Od daty bilansowej do dnia zatwierdzenia niniejszego skróconego kwartalnego sprawozdania finansowego nie nastąpiły zmiany w składzie Rady Nadzorczej Spółki.

2.3. Komitet Audytu Groclin S.A.

Na dzień 31 marca 2021 roku, jak i na dzień publikacji niniejszego raportu w skład Komitetu Audytu w Groclin S.A. wchodzi:

- Michał Głowacki - Przewodniczący Komitetu Audytu powołany w dniu 8 grudnia 2017 roku,
- Piotr Gałązka,
- Wilfried Gerstner.

Komitet Audytu został powołany w dniu 20 września 2017 roku.

Od daty bilansowej do dnia zatwierdzenia niniejszego skróconego kwartalnego sprawozdania finansowego nie nastąpiły zmiany w składzie Komitetu Audytu Spółki.

3. Zatwierdzenie sprawozdania finansowego

Niniejsze kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd w dniu 27 maja 2021 roku.

4. Podstawa sporządzenia kwartalnego skróconego sprawozdania finansowego

Niniejsze kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości nr 34 „Śródroczna Sprawozdawczość Finansowa” zatwierdzonym przez UE.

Niniejsze kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe jest przedstawione w złotych („PLN”), a wszystkie wartości, o ile nie wskazano inaczej, podane są w tysiącach PLN. Niektóre liczby wykazane sumarycznie w niniejszym sprawozdaniu mogą nie stanowić dokładnych sum arytmetycznych wartości wchodzących w ich skład z uwagi na prezentację sprawozdania w tysiącach PLN i stosowane zaokrąglenia.

Kwartalny wynik finansowy może nie odzwierciedlać w pełni możliwego do zrealizowania wyniku finansowego za rok obrotowy.

Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe nie obejmuje wszystkich informacji oraz ujawnień wymaganych w rocznym sprawozdaniu finansowym i należy je czytać łącznie ze sprawozdaniem finansowym Groclin S.A. za rok zakończony 31 grudnia 2020 roku.

Na dzień zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego nie stwierdza się istnienia okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności przez Groclin S.A. przez okres 12 miesięcy od daty sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego.

Znaczące spadki zamówień ze strony koncernów motoryzacyjnych, dodatkowo spotęgowane pandemią oraz brak możliwości zaplanowania działalności na kolejne chociażby półroczne okresy, spowodował konieczność wycofania się z działalności w sektorze motoryzacyjnym. Emitent z uwagi na posiadane kompetencje, analizuje możliwości i rozważa zmianę profilu działalności.

W związku z tym Zarząd zaangażował Spółkę w sektor szerokorozumianej elektromobilności oraz proponuje udział w projektach związanych z odnawialnymi źródłami energii w połączeniu z budową potencjału oraz kompetencji w sektorze inteligentnych rozwiązań dla budownictwa mieszkaniowego.

W roku 2018 główny akcjonariusz tj. Gerstner Managementholding GmbH („GMH”) rozpoczął realizację projektu pilotażowego związanego z budową nowoczesnego portalu rowerowego jako wstępu do budowy bazy dla rozpoczęcia produkcji/sprzedazy rowerów. Całość projektu została zrealizowana ze środków własnych GMH, a efektem powstanie nowoczesnego portalu www.multibike.pl.

Realizacja drugiego etapu projektu rozpoczęła się w roku 2020 i objęła projekt budowy/produkcji rowerów elektrycznych pod marką GROCLIN. Projekt ten realizowany we współpracy ze Spółką zakładał produkcję próbnej partii rowerów oraz akcesoriów do rowerów elektrycznych w postaci stacji ładujących. Pozytywne efekty, jak również bardzo obiecujące prognozy spowodowały, że w dniu 26 kwietnia 2021 r. Zarząd podjął uchwałę o pełnym zaangażowaniu Spółki w realizację tego projektu i rozpoczęciu procesu przejęcia projektu od obecnego podmiotu tj. spółki eGROCLIN Spółka z o.o. Obecnie prowadzony jest proces wyceny tej spółki i w zależności od decyzji akcjonariuszy profil działalności Emitenta zostanie rozszerzony o produkcję i sprzedaż rowerów elektrycznych. Kontynuacja tego projektu będzie wymagała przeprowadzenia znaczących inwestycji, jednakże obecne dane, którymi dysponuje Zarząd wskazują, że jest to segment bardzo zyskowy,

a marka GROCLIN jako marka rowerów elektrycznych oraz tych rodzajów towarów i usług, które związane są z elektromobilnością, odnawialnymi źródłami energii oraz inteligentnymi rozwiązaniami dla budownictwa mieszkaniowego, bardzo dobrze postrzegana.

Projekt zaangażowania Spółki w oferowanie inteligentnych rozwiązań dla budownictwa mieszkaniowego prowadzony jest wraz ze spółką powiązaną z GMH tj. AUTOMATIQ Spółka z o.o. Jest to drugi kluczowy projekt prowadzony przez GMH we współpracy z Groclin SA, którego celem jest zaoferowanie na rynku, powszechnemu odbiorcy, pakietu świadczeń z dziedziny inteligentnych domów. Projekt ten prowadzony od kilku lat, przeszedł już wszystkie fazy oceny akceptacji rynkowej i obecnie AUTOMATIQ Spółka z o.o. z powodzeniem oferuje na rynku usługi w zakresie montażu szeregu instalacji służących do obsługi domów mieszkalnych oraz mieszkań. Włączenie tego rentownego projektu w struktury Grupy pozwoli na poprawę pozycji rynkowej oraz poszerzenie oferty i uzyskanie znacznie większego efektu skali.

W niedalekiej perspektywie możliwa będzie ocena potencjału rynkowego tego projektu, a następnie jego wycena oraz ustalenie warunków, na jakich projekt ten może zostać włączony w struktury GROCLIN S.A. w celu kontynuowania działalności Spółki. W sytuacji, gdy Spółka nie zaangażuje się w żaden z nowych potencjalnych projektów, np. w skutek braku pozyskania finansowania, kontynuacja działalności Spółki może być bezzasadna.

Decydując się na zaangażowanie w nowe obszary, Zarząd Spółki będzie rekomendował akcjonariuszom Spółki podjęcie uchwał umożliwiających pozyskanie środków na inwestycje w te projekty, które z całą pewnością pozwolą na wykorzystanie potencjału marki GROCLIN.

5. Istotne zasady (polityka) rachunkowości

Zasady (polityki) rachunkowości zastosowane do sporządzenia skróconego kwartalnego sprawozdania finansowego są spójne z tymi, które zastosowano przy sporządzaniu rocznego sprawozdania finansowego Groclin S.A. za rok, który rozpoczął się 1 stycznia 2020 roku.

5.1. Korekta błędów i zmiana szacunku

W I kwartale 2021 roku i w 2020 roku nie miały miejsca korekty błędów i zmiany szacunków.

6. Sezonowość działalności

Zapotrzebowanie na dotychczas sprzedawane produkty Groclin S.A. podlega wahaniom w trakcie roku.

Zmniejszenie zapotrzebowania na produkty występuje corocznie w okresie letnich wakacji oraz w okresie Świąt Bożego Narodzenia, kiedy to część zakładów produkcyjnych, w szczególności na terenie Europy Zachodniej jest zamykana.

7. Dywidendy wypłacone i zaproponowane do wypłaty

W I kwartale 2021 roku oraz w 2020 roku Spółka nie wypłacała dywidendy.

8. Działalność zaniechana

Zarząd Groclin S.A., mając na uwadze sytuację na rynku dostawców dla przemysłu motoryzacyjnego oraz negatywne perspektywy związane z wolumenami zamówień, związane również z okresowym zatrzymaniem produkcji przez głównych odbiorców produktów oferowanych przez Emitenta, po dokonaniu analiz potencjalnych kierunków kontynuacji działalności

Emitenta, w tym pod kątem optymalnego wykorzystania posiadanych zasobów, uwzględniając szacowane ryzyka w branży motoryzacyjnej oraz segmencie produkcji poszyc i elementów dla przemysłu motoryzacyjnego podjął decyzję o rozpoczęciu procesu zbycia aktywów produkcyjnych Emitenta oraz wycofaniu z działalności w sektorze motoryzacyjnym.

W związku z powyższym Spółka na dzień 31 marca 2021 roku, 31 grudnia 2020 i 31 marca 2020 roku roku wyodrębniła działalność zaniechaną.

Poniższa tabela przedstawia rozbieżność aktywów przeznaczonych do sprzedaży i dot. działalności zaniechanej oraz zobowiązań dotyczących działalności zaniechanej na dzień 31 marca 2021 roku, 31 grudnia 2020 oraz 31 marca 2020 roku:

	Na dzień 31 marca 2021 (działalność zaniechana)	Na dzień 31 grudnia 2020 (działalność zaniechana)	Na dzień 31 marca 2020 (działalność zaniechana)
AKTYWA			
Aktywa trwałe			
Aktywa niematerialne	24	27	39
Rzeczowe aktywa trwałe	305	585	4 529
Udziały w jednostkach zależnych i stowarzyszonych	-	3 000	82 907
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	532	1 888	3 399
	862	5 500	90 874
Aktywa obrotowe			
Zapasy	398	1 647	4 766
Należności z tytułu dostaw i usług	1 091	8 277	13 650
Pozostałe należności	1 718	17	245
Pozostałe aktywa niefinansowe	199	168	404
	3 406	10 108	19 064
SUMA AKTYWÓW	4 268	15 609	109 939
	Na dzień 31 marca 2021 (działalność zaniechana)	Na dzień 31 grudnia 2020 (działalność zaniechana)	Na dzień 31 marca 2020 (działalność zaniechana)
PASYWA			
Zobowiązania długoterminowe			
Długoterminowe kedyty i pożyczki	-	-	90 747
Zobowiązania leasingowe i pozostałe zobowiązania finansowe	219	366	375
Świadczenia pracownicze	13	13	41
Długoterminowe przychody przyszłych okresów	11	164	269
	243	544	91 433
Zobowiązania krótkoterminowe			
Zobowiązania leasingowe i pozostałe zobowiązania finansowe	533	773	1 003
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 563	8 939	5 565
Pozostałe zobowiązania niefinansowe	946	3 402	2 368
Świadczenia pracownicze	563	717	1 160
Krótkoterminowe przychody przyszłych okresów	13	66	116
	5 619	13 896	10 212
ZOBOWIĄZANIA RAZEM	5 862	14 440	101 645
SUMA PASYWÓW	5 862	14 440	101 645

Poniższa tabela przedstawia jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów dotyczące działalności zaniechanej za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2021 roku i 31 marca 2020 roku:

	Okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2021 (działalność zaniechana)	Okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2020 (działalność zaniechana)
Przychody ze sprzedaży produktów i usług	2 494	10 482
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	680	210
Przychody ze sprzedaży	3 175	10 692
Koszt własny sprzedaży produktów i usług	(5 544)	(8 136)
Koszt własny sprzedaży towarów i materiałów	(1 682)	(196)
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	(4 051)	2 361
Koszty sprzedaży	(67)	(392)
Koszty ogólnego zarządu	(223)	(873)
Zysk (strata) ze sprzedaży	(4 341)	1 095
Pozostałe przychody operacyjne	6 013	2 034
Pozostałe koszty operacyjne	(56)	(20)
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 616	3 109
Przychody finansowe	7	6 644
Koszty finansowe	312	(6 019)
Zysk (strata) brutto	1 935	3 734
Podatek dochodowy	(1 356)	745
Zysk (strata) netto z działalności	579	4 480
Zysk/(strata) na jedną akcję:		
– podstawowy z zysku/(straty) z działalności zaniechanej za okres	0,05	0,39
– rozwodniony z zysku/(straty) z działalności zaniechanej za okres	0,05	0,39

9. Zysk przypadający na jedną akcję

Zysk/stratę podstawowy/ą przypadający/ą na jedną akcję akcjonariuszom Groclin S.A. oblicza się poprzez podzielenie zysku/straty netto za dany okres przypadającego na akcjonariuszy Spółki przez średnią ważoną liczbę wyemitowanych akcji zwykłych występujących w ciągu okresu.

Ponieważ Spółka nie wyemitowała akcji uprzywilejowanych co do wypłaty dywidendy mianownik wskaźnika stanowi całość wyemitowanych akcji.

Ze względu na brak czynników rozwadniających w dniu sprawozdawczym oraz w okresie porównywalnym wskaźnik rozwodnionego zysku na jedną akcję jest równy wskaźnikowi podstawowego zysku na jedną akcję.

W okresie między końcem okresu sprawozdawczego a dniem sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego nie wystąpiły żadne transakcje dotyczące akcji zwykłych lub potencjalnych akcji zwykłych, które spowodowałyby zmianę kalkulacji zysku na jedną akcję zwykłą.

Poniżej przedstawione zostały dane dotyczące zysku/straty oraz akcji, które posłużyły do wyliczenia podstawowego i rozwodnionego zysku/straty na jedną akcję:

	Okres 3 miesiące zakończony 31 marca 2021 (niebadane)	Okres 3 miesiące zakończony 31 marca 2020 (niebadane)
Zysk /(strata) netto z działalności kontynuowanej	(1 359)	(1 391)
Zysk /(strata) za rok obrotowy z działalności zaniechanej	579	4 480
Zysk (strata) netto okresu sprawozdawczego	(780)	3 089
Liczba akcji zwykłych – seria A	382 500	382 500
Liczba akcji zwykłych – seria B	2 442 500	2 442 500
Liczba akcji zwykłych – seria C	675 000	675 000
Liczba akcji zwykłych – seria D	850 000	850 000
Liczba akcji zwykłych – seria E	1 150 000	1 150 000
Liczba akcji zwykłych – seria F	6 077 873	6 077 873
Całkowita liczba akcji	11 577 873	11 577 873
Średnioważona liczba akcji	11 577 873	11 577 873
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych	11 577 873	11 577 873
Zysk okresu sprawozdawczego (strata) na akcję (w PLN)	(0,07)	0,27
Rozwodniony zysk okresu sprawozdawczego (strata) na akcję (w PLN)	(0,07)	0,27
Zysk z działalności kontynuowanej (strata) na akcję (w PLN)	(0,12)	(0,12)
Rozwodniony zysk z działalności kontynuowanej (strata) na akcję (w PLN)	(0,12)	(0,12)

10. Kapitałowe papiery wartościowe

Tabele poniżej prezentują stan akcji Groclin S.A. na dzień 31 marca 2021 roku i 31 grudnia 2020 roku oraz kapitał podstawowy Spółki na dzień 31 marca 2021 roku:

	Na dzień 31 marca 2021 (niebadane)	Na dzień 31 grudnia 2020 (badane)
Kapitał akcyjny		
Akcje zwykłe serii A o wartości nominalnej 1 PLN każda	382 500	382 500
Akcje zwykłe serii B o wartości nominalnej 1 PLN każda	2 442 500	2 442 500
Akcje zwykłe serii C o wartości nominalnej 1 PLN każda	675 000	675 000
Akcje zwykłe serii D o wartości nominalnej 1 PLN każda	850 000	850 000
Akcje zwykłe serii E o wartości nominalnej 1 PLN każda	1 150 000	1 150 000
Akcje zwykłe serii F o wartości nominalnej 1 PLN każda	6 077 873	6 077 873
	11 577 873	11 577 873

	Data rejestracji podwyższenia kapitału	Ilość	Wartość w PLN
Akcje zwykłe wyemitowane i w pełni opłacone			
Akcje zwykłe serii A o wartości nominalnej 1 PLN każda	03-11-1997	382 500	382 500
Akcje zwykłe serii B o wartości nominalnej 1 PLN każda	11-12-1997	2 442 500	2 442 500
Akcje zwykłe serii C o wartości nominalnej 1 PLN każda	31-05-2000	675 000	675 000
Akcje zwykłe serii D o wartości nominalnej 1 PLN każda	31-07-1998	850 000	850 000
Akcje zwykłe serii E o wartości nominalnej 1 PLN każda	05-05-2003	1 150 000	1 150 000
Akcje zwykłe serii F o wartości nominalnej 1 PLN każda	19-08-2013	6 077 873	6 077 873
Na dzień 31 marca 2021 roku (niebadane)		11 577 873	11 577 873

W okresie objętym niniejszym skróconym sprawozdaniem finansowym oraz do dnia publikacji tego sprawozdania Spółka nie dokonywała transakcji kapitałowymi papierami wartościowymi.

Wszystkie wyemitowane akcje posiadają wartość nominalną wynoszącą 1,00 (jeden) PLN i zostały w pełni opłacone.

Akcje wszystkich serii są jednakowo uprzywilejowane co do dywidendy i zwrotu z kapitału.

Wg stanu na dzień 31 marca 2021 roku i 31 grudnia 2020 roku nie występowały akcje uprzywilejowane.

11. Oprocentowane kredyty bankowe i pożyczki

Tabela poniżej przedstawia zestawienie kredytów i pożyczek zaciągniętych przez Groclin S.A. na dzień 31 marca 2021 roku i 31 grudnia 2020 roku.

Nazwa banku	Rodzaj	Termin spłaty	Kwota przyznanego kredytu	Baza oprocento- wania	31 marca 2021			31 grudnia 2020		
					Kwota do spłaty	długoter- minowe	krótkoter- minowe	Kwota do spłaty	długoter- minowe	krótkoter- minowe
mBank S.A.	obrotowy	2021-03-05	931 EUR	EURIBOR 1M	-	-	-	1 192	-	1 192
	karty płatnicze				11	-	11	9	-	9
Razem					11	-	11	1 201	-	1 201

Na wniosek Groclin S.A. złożony w dniu 3 marca 2021 roku o rozwiązanie Umowy Ramowej Umbrella Wieloproduktowa z dnia 5 lipca 2013 r. („Umowa”, „Linia”) zawartej z mBank Spółka akcyjna, w dniu 4 marca 2021 roku Spółka podpisała aneks nr 19 do Umowy, zgodnie z którym Bank udostępnił Spółce Linie do dnia 5 marca 2021 roku, będącego terminem ważności Linii i ostatecznym terminem ważności produktów, w tym także terminem spłaty zobowiązań z tytułu Umowy i umów wykonawczych.

12. Zmiany w pozycjach bilansowych

Zmiany poszczególnych pozycji bilansowych oraz sprawozdania z całkowitych dochodów Groclin S.A., informacje o odpisach aktualizujących z tytułu utraty innych aktywów trwałych, wartości aktywów niefinansowych, rezerwach oraz rezerwach i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego zostały omówione w Sprawozdaniu Zarządu z działalności Groclin S.A. do raportu za I kwartał 2021 roku.

13. Zobowiązania warunkowe

Zobowiązania warunkowe Groclin S.A. na dzień 31 marca 2021 roku przedstawia poniższe zestawienie:

Weksle wystawione przez Groclin S.A. według stanu na dzień 31 marca 2021 roku

Umowa PFRON nr RDK/000068/15/D z dnia 12 marca 2010 roku - weksel in blanco z deklaracją wekslową
Umowa PFRON nr RDK/000119/15/D z dnia 20 marca 2012 roku - weksel in blanco z deklaracją wekslową
Umowa PFRON nr RDK/000155/15/D z dnia 27 marca 2013 roku - weksel in blanco z deklaracją wekslową
Umowa PFRON nr RDK/000171/15/D z dnia 30 kwietnia 2014 roku - weksel in blanco z deklaracją wekslową
Umowa leasingu nr IGA/SZ/226295/2016 - weksel in blanco z deklaracją wekslową
Umowa leasingu nr 0429232016/SZ/251197 - weksel in blanco z deklaracją wekslową
Umowa leasingu nr 19/022950 (UL) - weksel własny in blanco z deklaracją wekslową
Umowa leasingu nr 19/022965 (UL) - weksel własny in blanco z deklaracją wekslową
Umowa leasingu nr 19/022966 (UL) - weksel własny in blanco z deklaracją wekslową
Umowa leasingu nr 19/022967 (UL) - weksel własny in blanco z deklaracją wekslową
Umowa faktoringu z przejęciem ryzyka niewypłacalności odbiorcy nr 72/2019 z dnia 5 kwietnia 2019 roku - weksel in blanco z deklaracją wekslową

13.1. Sprawy sądowe

Na dzień 31 marca 2021 roku Spółka prowadziła postępowania sądowe o wartości przedmiotu sporu 94 tys. PLN.

W ocenie kancelarii prowadzącej sprawę Spółki wszystkie powództwa przeciwko Spółce są niezasadne i we wszystkich postępowaniach spodziewane jest rozstrzygnięcie na korzyść Groclin S.A.

14. Zakład Pracy Chronionej

Na dzień 31 marca 2021 Groclin S.A. posiadał status Zakładu Pracy Chronionej („ZPChr”). Uwarunkowania i utrzymanie statusu zakładu pracy chronionej określają przepisy Ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 roku o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych.

W związku z posiadaniem ZPChr Groclin tworzy Zakładowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych, w szczególności ze zwolnienia z podatku od nieruchomości i zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych.

W prezentowanych okresach sprawozdawczych Spółka uzyskała następujące dofinansowania związane z posiadaniem statusu Zakładu Pracy Chronionej:

	Na dzień 31 marca 2021	Na dzień 31 grudnia 2020	Na dzień 31 marca 2020
Dofinansowanie do wynagrodzeń osób niepełnosprawnych dot. działalności kontynuowanej	-	74	6
Dofinansowanie do wynagrodzeń osób niepełnosprawnych dot. działalności zaniechanej	-	222	95
Razem	-	296	101

15. Istotne zdarzenia następujące po dniu bilansowym

Do dnia zatwierdzenia do publikacji niniejszego raportu nie miały miejsca istotne zdarzenia po dniu bilansowym inne niż te opisane we wcześniejszych paragrafach tego raportu.

Podpisy Członków Zarządu

Stanowisko	Imię i nazwisko	Data	Podpis
Prezes Zarządu	André Gerstner	27 maja 2021	
Wiceprezes Zarządu	Barbara Sikorska-Puk	27 maja 2021	

Podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Stanowisko	Imię i nazwisko	Data	Podpis
Główny Księgowy	Anna Rogozińska	27 maja 2021	

Contact:

Groclin S.A.
ul. Słowiańska 4
62-065 Grodzisk Wielkopolski
Poland

phone: +48 61628 100
e-mail:office@groclin.com

www.groclin.com