

Raport kwartalny Groclin S.A. za
III kwartał 2021

Grodzisk Wielkopolski, 25 listopada 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 III kwartał 2021 roku	8
Opis działalności Groclin S.A.	9
Informacje ogólne	9
Zmiany w strukturze kapitałowej Grupy Groclin	11
Struktura akcjonariatu.....	12
Podsumowanie wyników finansowych Groclin S.A.	13
Sprawozdanie z całkowitych dochodów Groclin S.A.	13
Sprawozdanie z sytuacji finansowej Groclin S.A.	17
Sprawozdanie z przepływów pieniężnych Groclin S.A.	20
Istotne informacje i czynniki mające wpływ na osiągnięte wyniki finansowe oraz ocenę sytuacji finansowej.....	21
Kluczowe czynniki wpływające na wyniki działalności	21
Zdarzenia i czynniki o charakterze nietypowym.....	21
Wpływ zmian w strukturze Grupy Groclin na wynik finansowy	21
Czynniki mające wpływ na rozwój Groclin S.A.	22
Czynniki mające wpływ na wyniki finansowe w perspektywie kolejnego kwartału.....	22
Czynniki ryzyka	22
Informacje uzupełniające	22
Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników finansowych	22
Zmiany w organach zarządzających i nadzorujących spółkę Groclin S.A.....	22
Zestawienie zmian w stanie posiadania akcji emitenta lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące.....	23
Informacje o poręczeniach i gwarancjach	23
Istotne pozycje pozabilansowe	23
Informacja o toczących się postępowaniach sądowych, arbitrażowych i przed organami administracji publicznej	23
Informacje o transakcjach z podmiotami powiązаныmi zawartych na warunkach innych niż rynkowe	24
Skrócone kwartalne sprawozdanie finansowe Groclin S.A. za okres dziewięciu miesięcy zakończony 30 września 2021 roku	25
Sprawozdania finansowe i wybrane dane finansowe Groclin S.A.	27
Wybrane dane finansowe	27
Sprawozdanie z całkowitych dochodów Groclin S.A.	28
Sprawozdanie z sytuacji finansowej Groclin S.A.	31
Sprawozdanie z przepływów pieniężnych Groclin S.A.	33
Zestawienie zmian w kapitale własnym Groclin S.A.....	34
Dodatkowe noty objaśniające	36
1. Informacje ogólne	36
2. Skład organów zarządzających i nadzorujących.....	37
3. Zatwierdzenie sprawozdania finansowego.....	38
4. Podstawa sporządzenia kwartalnego skróconego sprawozdania finansowego	38
5. Istotne zasady (polityka) rachunkowości	39
6. Sezonowość działalności	39
7. Dywidendy wypłacone i zaproponowane do wypłaty	39
8. Działalność zaniechana	39
9. Zysk przypadający na jedną akcję	41
10. Kapitałowe papiery wartościowe.....	43
11. Zmiany w pozycjach bilansowych	43
12. Zobowiązania warunkowe	44
13. Istotne zdarzenia następujące po dniu bilansowym.....	44

Wprowadzenie

Informacje o raporcie

Niniejszy raport za III 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). Kwartalne 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
Akcje Serii H	1.000.000 Akcji Groclin S.A. Serii H 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 odniesienie do czynników ryzyka i niepewności związanych z działalnością Groclin S.A.

Sprawozdanie Zarządu z działalności Groclin S.A.
do raportu za III 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 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. Siedziba Spółki mieści się w Grodzisku Wielkopolskim.

Opis działalności Groclin S.A. oraz strategia rozwoju Emitenta

Podstawowym przedmiotem działalności Groclin S.A. w III kwartałach 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. Ze względu na aktualną sytuację rynkową Spółka wycofała się z działalności w tym sektorze. Przychody ze sprzedaży Groclin S.A. w dziewięciu miesiącach 2021 roku wyniosły 3 mln PLN. Na koniec III kwartału 2021 roku Emitent zatrudniał 30 osób.

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 podjął decyzję o zaangażowaniu Spółki w sektor szerokorozumianej elektromobilności.

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 przejęcia projektu od obecnego podmiotu tj. spółki eGROCLIN Spółka z o.o.

W dniu 30 czerwca 2021 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie GROCLIN Spółka Akcyjna, przyjęło do wiadomości przedstawioną przez Zarząd aktualną strategię rozwoju Spółki zawierającą planowane działania związane z zaangażowaniem w nowe obszary, planowane akwizycje oraz źródła finansowania inwestycji.

W dniu 6 lipca 2021 r. nastąpiło zawarcie Porozumienia („Porozumienie”), którego Stronami są: (i) GROCLIN Spółka Akcyjna, (ii) FUTUREO Spółka z o.o. („eGROCLIN”), udziałowcy eGROCLIN oraz akcjonariusz Emitenta Gerstner Managementholding GmbH („GMH”).

Na podstawie zawartego Porozumienia, określone zostały podstawowe parametry inwestycji Emitenta oraz GMH w sektor elektromobilności, obejmujące:

- (i) dokapitalizowanie Emitenta kwotą 2.000.000,00 zł w drodze objęcia akcji, które Emitent wyemituje w ramach podwyższenia kapitału zakładowego w drodze subskrypcji prywatnej,
- (ii) podjęcie działań prowadzących do zamiany udziałów posiadanych przez wspólników eGROCLIN na akcje Emitenta, które Emitent wyemituje w ramach podwyższenia kapitału zakładowego w związku z zakończeniem procesu wyceny eGROCLIN.

Zarząd Emitenta podjął decyzję o zawarciu Porozumienia, kierując się aktualną sytuacją na rynku papierów wartościowych, jak również zbiegiem okresu wakacyjnego z czasem niezbędnego dokapitalizowania Emitenta, które mogło utrudnić przeprowadzenie podwyższenia kapitału zakładowego w ramach publicznej oferty subskrypcji akcji Spółki.

Celem działań podjętych przez Zarząd oraz akcjonariusza GMH jest odbudowa rynkowego potencjału marki GROCLIN prowadząca do wzrostu wartości Spółki. Zarząd Spółki przyjmuje, że powyższe działania pozwolą zabezpieczyć finansowanie i realizację procesu przejścia Emitenta do segmentu elektromobilności.

W dniu 6 sierpnia 2021 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Groclin S.A. podjęło uchwałę w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki o kwotę 1.000.000,00 PLN z kwoty 11.577.873,00 PLN do kwoty 12.577.873,00 PLN poprzez emisję 1.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii H o wartości nominalnej 1,00 PLN każda akcja, w trybie subskrypcji prywatnej (art. 431 § 2 pkt. 1 KSH). W dniu 31 sierpnia 2021 r. Emitent zawarł z Gerstner Managementholding GmbH z siedzibą w Dreźnie umowę subskrypcyjną, na podstawie której GMH objęła 1.000.000 sztuk akcji serii H w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki o wartości nominalnej 1,00 PLN za jedną akcję, cenie emisyjnej w wysokości 2,00 PLN za jedną akcję i łącznej cenie emisyjnej 2.000.000,00 PLN. W dniu 16 listopada 2021 roku nastąpiło zarejestrowanie przez Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, podwyższenia kapitału zakładowego Groclin S.A.

Jednocześnie Zarząd dalej poszukiwał alternatywnych możliwości mających na celu dywersyfikację działalności, minimalizację ryzyk i dalszy wzrost wartości Spółki. W dniu 31 sierpnia 2021 r. Zarząd Emitenta podjął uchwałę w sprawie rozpoczęcia procesu negocjacyjnego z potencjalną grupą inwestorską, którego celem jest włączenie w struktury Groclin S.A. podmiotu operującego w segmencie rynku e-commerce o bardzo dużym potencjale wzrostu.

W dniu 6 października 2021 r. pomiędzy Emitentem a spółką COUNTME Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu podpisany został List Intencyjny, w którym Strony ustaliły wstępne warunki transakcji obejmującej nabycie przez Emitenta 100% udziałów w kapitale zakładowym COUNTME Spółka z o.o.

COUNTME Spółka z o.o. jest podmiotem operującym w segmencie e-commerce a głównym obszarem działalności jest zarządzanie portalem, aplikacją oraz marką LESS. Portal LESS_ (aplikacja mobilna i serwis webowy www.less.app) jest narzędziem do zakupu i sprzedaży przedmiotów używanych (m.in. odzieży używanej, elektroniki, sprzętu sportowego, książek czy zabawek). Aplikacja jest dostępna w sklepach developerskich Google Play oraz App Store.

W dniu 19 listopada br. Zarząd Spółki przekazał do publicznej wiadomości informację o wyborze rekomendowanej struktury transakcji przewidującej włączenie w struktury GROCLIN S.A. COUNTME Spółka z o.o. Dodatkowo, nawiązując do uchwał podjętych na Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Emitenta w dniu 6 sierpnia 2021 r. Zarząd Emitenta poinformował, że po rozważeniu szeregu opcji związanych z przejęciem i włączeniem w struktury Emitenta spółki eGROCLIN Spółka z o.o. podjął decyzję o połączeniu obu projektów tj. przejęcia COUNTME Spółka z o.o. oraz eGROCLIN Spółka z o.o. przy wykorzystaniu jednej nowej emisji akcji, a co za tym idzie, odstąpieniu od oferowania warrantów subskrypcyjnych udziałowcom eGROCLIN Spółka z o.o.

W ramach przeprowadzonych prac związanych z wyceną spółek przejmowanych, podtrzymano dotychczasową wycenę spółki eGROCLIN Spółka z o.o. na poziomie około 10.000.000,00 PLN oraz ustalono wartość COUNTME Spółka z o.o. na poziomie około 102.000.000,00 PLN. Jednocześnie, mając na uwadze kształtowanie się ceny akcji Emitenta na GPW oraz ich ścisłe powiązanie z informacjami o zaangażowaniu Emitenta w projekty e-commerce, Zarząd Spółki będzie rekomendował podwyższenie kapitału zakładowego z ceną emisyjną na poziomie wartości nominalnej akcji Emitenta, która odpowiada notowaniom akcji Emitenta z okresu kończącego zaangażowanie Emitenta w produkcję poszyć na potrzeby przemysłu motoryzacyjnego.

Na Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Groclin S.A., które zostało zaplanowane na dzień 17 grudnia 2021 roku, zostaną poddane pod głosowanie uchwały pozwalające na przejęcie spółek COUNTME Spółka z o.o. oraz eGROCLIN Spółka z o.o. Rozliczenie transakcji odbywać się będzie wyłącznie w drodze wymiany akcji GROCLIN S.A. na udziały, które znajdują się w posiadaniu obecnych inwestorów COUNTME Spółka z o.o. oraz eGROCLIN Spółka z o.o. Szacunkowa wartość rekomendowanego podwyższenia kapitału zakładowego to 107.100.000,00 PLN, z czego na inwestorów COUNTME Spółka z o.o. przypada 102.000.000,00 PLN a na udziałowców eGROCLIN Spółka z o.o. 5.100.000,00 PLN. Wartość akcji przypadająca na przejęcie eGROCLIN Spółka z o.o. jest zgodna z pierwotnymi uchwałami podjętymi przez Walne Zgromadzenie Emitenta w dniu 6 sierpnia 2021 r., w którym przewidziano objęcie warrantów subskrypcyjnych uprawniających do subskrybowania 5.067.105 akcji.

Obecnie kontynuowane są prace związane z weryfikacją wycen przez niezależnego biegłego rewidenta w celu potwierdzenia wartości godziwej udziałów w spółkach COUNTME Spółka z o.o. oraz eGROCLIN Spółka z o.o., które zostaną przedłożone podczas Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia w dniu 17 grudnia 2021 roku.

Zmiany w strukturze kapitałowej Grupy Groclin

W dniu 25 lutego 2021 roku Groclin S.A. dokonał zbycia 100% udziałów posiadanych w spółkach zależnych 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 25 listopada 2021 roku akcjonariuszami posiadającymi, co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Groclin S.A są:

Akcjonariusz	według stanu na 25.11.2021				według stanu przed 28.09.2021			
	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 [%]
Gerstner Managementholding GmbH	3 967 873	31,55%	3 967 873	31,55%	2 967 873	25,63%	2 967 873	25,63%
Kabelconcept Hornig GmbH	1 235 000	9,82%	1 235 000	9,82%	1 235 000	10,67%	1 235 000	10,67%
Pozostali	7 375 000	58,63%	7 375 000	58,63%	7 375 000	63,70%	7 375 000	63,70%
Razem	12 577 873	100,00%	12 577 873	100,00%	11 577 873	100,00%	11 577 873	100,00%
Akcje własne	-	-	-	-	-	-	-	-
Razem	12 577 873	100,00%	12 577 873	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 za I półrocze 2021 roku. Dane wykazane w tabeli według stanu na dzień 28 września 2021 roku obowiązywały także na dzień 30 września 2021 roku.

Kabelconcept Hornig GmbH oraz Gerstner Managementholding GmbH posiadają łącznie 41,37% 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 pośrednio zatem kontroluje Groclin S.A.

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

W dniu 31 sierpnia 2021 r. Emitent zawarł z Gerstner Managementholding GmbH z siedzibą w Dreźnie („GMH”) umowę subskrypcyjną, na podstawie której GMH objęła 1.000.000 sztuk akcji serii H w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki. Zarejestrowanie przez Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, podwyższenia kapitału zakładowego Groclin S.A. nastąpiło w dniu 16 listopada 2021 roku.

Podsumowanie wyników finansowych Groclin S.A.

Sprawozdanie z całkowitych dochodów Groclin S.A.

tys. PLN	3Q 2021 w tym:	3Q 2021 działalność kontynuowana	3Q 2021 działalność zaniechana	3Q 2020 w tym:	3Q 2020 działalność kontynuowana	3Q 2020 działalność zaniechana	YTD 3Q 2021 w tym:	YTD 3Q 2021 działalność kontynuowana	YTD 3Q 2021 działalność zaniechana	YTD 3Q 2020 w tym:	YTD 3Q 2020 działalność kontynuowana	YTD 3Q 2020 działalność zaniechana	Zmiana % 3Q'2021/ 3Q'2020	Zmiana % YTD 3Q'2021/ YTD 3Q'2020
Przychody ze sprzedaży	83	-	83	4 848	-	4 848	3 273	-	3 273	20 808	-	20 808	(98,3)	(84,3)
<i>w tym:</i>														
<i>Sprzedaż produktów i usług</i>	0	-	0	4 457	-	4 457	2 496	-	2 496	20 193	-	20 193	(100,0)	(87,6)
<i>Sprzedaż towarów i materiałów</i>	83	-	83	391	-	391	778	-	778	615	-	615	(78,7)	26,5
Koszty własne sprzedaży	(80)	-	(80)	(3 600)	-	(3 600)	(6 871)	-	(6 871)	(14 761)	-	(14 761)	(97,8)	(53,5)
Zysk/(strata) brutto ze sprzedaży	3	-	3	1 248	-	1 248	(3 597)	-	(3 597)	6 047	-	6 047	(99,7)	(159,5)
<i>% przychodów ze sprzedaży</i>	3,9	-	3,9	25,7	-	25,7	(109,9)	-	(109,9)	29,1	-	29,1	(21,9) p.p.	(138,9) p.p.
Koszty sprzedaży	-	-	-	(95)	(104)	9	37	-	37	(957)	(355)	(602)	(100,0)	(103,9)
Koszty ogólnego zarządu	(875)	(1 004)	130	(1 211)	(928)	(282)	(3 893)	(3 031)	(861)	(3 620)	(2 679)	(941)	(27,8)	7,5
Pozostałe przychody operacyjne	107	-	107	771	-	771	7 665	35	7 630	3 292	32	3 261	(86,1)	132,8
Pozostałe koszty operacyjne	(82)	-	(82)	396	-	396	(199)	-	(199)	(66)	-	(66)	(120,7)	199,8
EBIT	(846)	(1 004)	158	1 108	(1 033)	2 141	13	(2 996)	3 009	4 695	(3 003)	7 698	(176,4)	(99,7)
<i>% przychodów ze sprzedaży</i>	(1 015,3)	-	189,5	22,9	-	44,2	0,4	-	91,9	22,6	-	37,0	1 038,1) p.p.	(22,2) p.p.
EBITDA	(777)	(958)	181	1 376	(952)	2 328	313	(2 860)	3 173	5 768	(2 765)	8 533	(156,5)	(94,6)
<i>% przychodów ze sprzedaży</i>	(931,9)	-	216,8	28,4	-	48,0	9,6	-	96,9	27,7	-	41,0	(960,3) p.p.	(18,1) p.p.
Przychody finansowe	(10)	2	(13)	0	-	0	15	12	3	6 385	-	6 385	(496 528,8)	(99,8)
Koszty finansowe	(16)	(7)	(9)	(1 691)	(237)	(1 453)	(66)	(14)	(52)	(6 933)	(398)	(6 535)	(99,0)	(99,0)
Zysk/(strata) brutto	(873)	(1 009)	136	(583)	(1 270)	688	(37)	(2 997)	2 960	4 147	(3 401)	7 548	49,8	(100,9)
Podatek dochodowy	(117)	11	(128)	152	-	152	(1 627)	(182)	(1 328)	99	-	99	(176,9)	(1 746,4)
Zysk/(strata) netto	(990)	(998)	8	(430)	(1 270)	840	(1 664)	(3 179)	1 632	4 246	(3 401)	7 647	130	(139)
<i>% przychodów ze sprzedaży</i>	(1 187,6)	-	9,2	(8,9)	-	17,3	(50,8)	-	49,9	20,4	-	36,8	1 178,7) p.p.	(71,2) p.p.

Komentarz Zarządu do wyników III kwartału 2021 roku

(zwięzły opis istotnych dokonań i niepowodzeń Groclin S.A.)

W trzech kwartałach 2021 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 III kwartałach 2021 roku wyniosły 3 mln PLN i były niższe o 84,3% niż w III kwartałach 2020 roku.

Wynik EBITDA za ten okres wyniósł 0,3 mln PLN co stanowi 9,6% wartości przychodów. Wynik netto Spółki w III kwartałach 2021 roku wyniósł (1,6) mln PLN i jest na poziomie (50,8)% 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. 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 tego projektu. Ponadto, w celu dywersyfikacji działalności oraz minimalizacji ryzyk, Zarząd Spółki rozpoczął proces negocjacyjny ze spółką COUNTME Spółka z o.o., którego celem jest włączenie w struktury Groclin S.A. podmiotu operującego w segmencie rynku e-commerce, którego głównym obszarem działalności jest zarządzanie portalem, aplikacją oraz marką LESS. W dniu 6 października 2021 r. pomiędzy Spółką a COUNTME Spółka z o.o. został podpisany List Intencyjny, w którym Strony ustaliły wstępne warunki transakcji obejmującej nabycie przez Emitenta 100% udziałów w kapitale zakładowym COUNTME Spółka z o.o. W dniu 19 listopada Zarząd Spółki przedstawił rekomendowaną strukturę transakcji przewidującą włączenie w struktury GROCLIN S.A. COUNTME Spółka z o.o. oraz po rozważeniu szeregu opcji związanych z przejęciem i włączeniem w struktury Emitenta spółki eGROCLIN Spółka z o.o. podjął decyzję o połączeniu obu projektów tj. przejęcia COUNTME Spółka z o.o. oraz eGROCLIN Spółka z o.o. przy wykorzystaniu jednej nowej emisji akcji. Na dzień 17 grudnia 2021 roku zostało zwołane Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Groclin S.A., na którym zostaną poddane pod głosowanie uchwały pozwalające na przejęcie spółek COUNTME Spółka z o.o. oraz eGROCLIN Spółka z o.o.

W ocenie Zarządu potencjalna transakcja będzie miała istotny pozytywny wpływ na wycenę akcji oraz odbędzie się z korzyścią dla dotychczasowych akcjonariuszy Spółki.

Pozdrawiam serdecznie,
André Gerstner
Prezes Zarządu Groclin S.A.

Przychody i koszty

Przychody ze sprzedaży wyniosły w III kwartałach 2021 roku 3.273 tys. PLN i spadły w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego o 17.535 tys. PLN. Spadek przychodów spowodowany jest wycofaniem się Spółki z działalności w sektorze motoryzacyjnym i dyskontynuacji działalności operacyjnej. Zysk z działalności operacyjnej wyniósł w III kwartałach 2021 roku 13 tys. PLN i stanowił 0,4% przychodów ze sprzedaży (III kwartały 2020 roku: 4.695 tys. PLN).

W III kwartałach 2021 roku Spółka:

- rozwiązała i wykorzystwała odpis na zapasy w łącznej wysokości 6.177 tys. PLN,
- osiągnęła przychody z tytułu redukcji zobowiązań w kwocie 1.524 tys. PLN. W związku z wycofaniem się z działalności produkcyjnej w branży motoryzacyjnej Spółka negocjowała wartości swoich zobowiązań z dostawcami z branży motoryzacyjnej, czego wynikiem było zmniejszenie poziomu zobowiązań.

Wynik EBITDA w III kwartałach 2021 roku wyniósł 313 tys. PLN i stanowił 9,6% przychodów ze sprzedaży (III kwartały 2020 roku: 5.768 tys. PLN).

W III kwartałach 2021 roku przychody finansowe wyniosły 15 tys. PLN (III kwartały 2020 rok: 6.385 tys. PLN), a koszty finansowe (66) tys. PLN (III kwartały 2020 roku: (6.963) tys. PLN).

Strata przed opodatkowaniem wyniosła (37) tys. PLN (III kwartały 2020 roku: zysk 4.147 tys. PLN), strata netto wyniosła (1.664) tys. PLN (III kwartały 2020 roku: zysk 4.246 tys. PLN). Strata netto z działalności kontynuowanej w III kwartałach 2021 roku wyniosła (3.179) tys. PLN. Zysk netto z działalności zaniechanej w III kwartałach 2021 roku wyniósł 1.632 tys. PLN. Działalność zaniechana w III kwartałach 2021 i III kwartałach 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 poszyc i elementów dla przemysłu motoryzacyjnego podjął decyzję o rozpoczęciu procesu zbycia aktywów produkcyjnych Emitenta i wycofaniu z działalności w sektorze motoryzacyjnym.

Przychody ze sprzedaży w III kwartale 2021 roku wyniosły 83 tys. PLN i spadły w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego o 4.765 tys. PLN. Strata z działalności operacyjnej wyniosła w III kwartale 2021 roku (846) tys. PLN (III kwartał 2020 roku: zysk 1.108 tys. PLN), wynik EBITDA wyniósł (777) tys. PLN (III kwartał 2020 roku: zysk 1.376 tys. PLN). Strata przed opodatkowaniem wyniosła w III kwartale 2021 roku (873) tys. PLN (III kwartał 2020 roku: strata (583) tys. PLN), strata netto wyniosła (990) tys. PLN (III kwartał 2020 roku: strata (430) tys. PLN).

W analizowanym okresie podstawą działalności i źródłem przychodów Spółki była sprzedaż na rynku krajowym, która w III kwartałach 2021 roku wyniosła 2.426 tys. PLN tj. 74,1% przychodów ze sprzedaży (III kwartały 2020 roku: 54,7% przychodów ze sprzedaży). Do podstawowych segmentów rynku obsługiwanych przez Spółkę, zarówno w kraju, jak i zagranicą należał rynek automotive.

Analiza rentowności

<i>tys. PLN</i>	3Q 2021 działalność kontynuowana i zaniechana	3Q 2020 działalność kontynuowana i zaniechana	YTD 3Q 2021 działalność kontynuowana i zaniechana	YTD 3Q 2020 działalność kontynuowana i zaniechana	Zmiana % 3Q'2021/ 3Q'2020	Zmiana % YTD 3Q'2021/ YTD 3Q'2020
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	3	1 248	(3 597)	6 047	(99,7)	(159,5)
<i>% przychodów ze sprzedaży</i>	3,9	25,7	(109,9)	29,1	(21,9) p.p.	(138,9) p.p.
EBIT	(846)	1 108	13	4 695	(176,4)	(99,7)
<i>Marża zysku operacyjnego - EBIT %</i>	(1 015,3)	22,9	0,4	22,6	038,1) p.p.	(22,2) p.p.
EBITDA	(777)	1 376	313	5 768	(156,5)	(94,6)
<i>Marża EBITDA %</i>	(931,9)	28,4	9,6	27,7	(960,3) p.p.	(18,1) p.p.
Zysk (strata) netto	(990)	(430)	(1 664)	4 246	130,2	(139,2)
<i>Rentowność zysku netto %</i>	(1 187,6)	(8,9)	(50,8)	20,4	178,7) p.p.	(71,2) p.p.
Rentowność kapitału/ROE (%)	(400,6)	(9,0)	(673,3)	88,5	(391,6) p.p.	(761,8) p.p.
Rentowność aktywów/ROA (%)	(44,0)	(0,6)	(74,0)	3,9	(43,4) p.p.	(77,9) p.p.

EBITDA za III kwartały 2021 roku osiągnęła wartość 313 tys. PLN, czyli 9,6% przychodów ze sprzedaży (III kwartały 2020 roku: 4.695 tys. PLN, czyli 22,6% przychodów ze sprzedaży). W III kwartałach 2021 roku stopa zwrotu z kapitału własnego wyniosła (673,3)% (III kwartały 2020 roku: 88,5%), a rentowność aktywów (74,0)% (III kwartały 2020 roku: 3,9%).

Sprawozdanie z sytuacji finansowej Groclin S.A.

<i>tys. PLN</i>	30/09/2021 w tym:	30/09/2021 działalność kontynuowana	30/09/2021 działalność zaniechana	31/12/2020 w tym:	31/12/2020 działalność kontynuowana	31/12/2020 działalność zaniechana	30/09/2020 w tym:	30/09/2020 działalność kontynuowana	30/09/2020 działalność zaniechana	Zmiana 30/09/2021 -31/12/2020	Zmiana 30/09/2021 -30/09/2020
Aktywa trwałe, w tym:	1 574	1 484	90	5 940	440	5 500	88 319	766	87 553	(4 366)	(86 745)
Rzeczowe aktywa trwałe	460	460	-	696	111	585	2 281	420	1 861	(237)	(1 821)
Aktywa niematerialne	41	41	-	356	329	27	379	346	33	(315)	(338)
Udziały w jednostkach zależnych	-	-	-	3 000	-	3 000	82 907	-	82 907	(3 000)	(82 907)
Pozostałe aktywa trwałe	1 073	983	90	1 888	-	1 888	2 753	-	2 753	(815)	(1 679)
Aktywa obrotowe, w tym:	675	673	2	11 500	1 392	10 108	20 994	1 128	19 866	(10 825)	(20 319)
Zapasy	-	-	-	1 647	-	1 647	4 458	-	4 458	(1 647)	(4 458)
Należności	402	400	2	8 294	-	8 294	15 182	-	15 182	(7 892)	(14 780)
<i>w tym z tyt. dostaw i usług</i>	<i>2</i>	<i>-</i>	<i>2</i>	<i>8 277</i>	<i>-</i>	<i>8 277</i>	<i>15 122</i>	<i>-</i>	<i>15 122</i>	<i>(8 274)</i>	<i>(15 120)</i>
Pozostałe aktywa obrotowe	206	206	-	431	264	168	232	6	226	(225)	(26)
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	67	67	-	1 128	1 128	-	1 122	1 122	-	(1 062)	(1 055)
RAZEM AKTYWA	2 249	2 157	93	17 441	1 832	15 609	109 313	1 894	107 419	(15 191)	(107 064)
Kapitał własny	247	247	-	911	911	-	4 800	4 800	-	(664)	(4 553)
Zobowiązania długoterminowe, w tym:	300	285	15	810	266	544	95 363	3 699	91 664	(509)	(95 062)
Oprocentowane kredyty i pożyczki	-	-	-	-	-	-	94 305	3 222	91 083	-	(94 305)
Pozostałe zobowiązania finansowe	276	274	2	440	74	366	593	272	322	(164)	(317)
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	24	11	13	369	192	177	464	205	259	(345)	(440)
Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	1 702	814	888	15 720	1 823	13 896	9 151	824	8 327	(14 018)	(7 449)
Oprocentowane kredyty i pożyczki	2	2	-	1 201	1 201	-	2	2	-	(1 199)	0
Pozostałe zobowiązania finansowe	472	405	67	1 021	248	773	1 069	404	664	(549)	(597)
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	457	21	436	8 939	-	8 939	4 038	-	4 038	(8 482)	(3 582)
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	771	386	385	4 558	374	4 184	4 042	418	3 624	(3 787)	(3 271)
RAZEM PASYWA	2 249	1 346	903	17 441	3 000	14 440	109 313	9 322	99 991	(15 191)	(107 064)

Na dzień 30 września 2021 roku aktywa ogółem wyniosły 2.249 tys. PLN w porównaniu do 17.441 tys. PLN na koniec 2020 roku.

Na koniec III kwartału 2021 roku aktywa trwałe wyniosły 1.574 tys. PLN i stanowiły 70,0% sumy aktywów ogółem, co oznacza, że udział ten wzrósł o 35,9 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 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. Spółka wykorzystwała też odpis aktualizujący wartość udziałów w spółce Groclin Seating GmbH w kwocie 3.546 tys. PLN, w związku z jej likwidacją. Zmiany w udziałach w jednostkach zależnych zostały omówione w punkcie „Zmiany w strukturze kapitałowej Grupy Groclin” w niniejszym sprawozdaniu.

Pozostałe aktywa trwałe stanowi pożyczka udzielona spółce FUTUREO Sp. z o.o. (obecnie eGroclin Sp. z o.o.) w wysokości 812 tys. PLN oraz aktywa z tytułu podatku odroczonego, które spadły z 1.888 tys. PLN na koniec grudnia 2020 roku do 261 tys. PLN na koniec III kwartału 2021 roku. Zmiany w podatku odroczonym wynikają z różnic przejściowych będących podstawą rozpoznania podatku odroczonego.

Aktywa obrotowe osiągnęły na koniec III kwartału 2021 roku wartość 675 tys. PLN w stosunku do 11.500 tys. PLN na koniec 2020 roku. W ramach aktywów obrotowych zapasy spadły o kwotę 1.647 tys. PLN, należności spadły o 7.892 tys. PLN, pozostałe aktywa obrotowe spadły o 225 tys. PLN a środki pieniężne o 1.062 tys. PLN. Aktywa obrotowe stanowiły na koniec III kwartałów 2021 roku 30,0% sumy aktywów (65,9% na koniec 2020 roku).

W III kwartałach 2021 roku Spółka wykorzystwała i rozwiązała cały odpis aktualizujący wartość zapasów w kwocie 6.177 tys. PLN.

Odpis aktualizujący wartość należności na koniec III kwartału 2021 roku wyniósł 111 tys. PLN w porównaniu do 10.256 tys. PLN na koniec grudnia 2020 roku. W III kwartałach 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 wartości należności od Groclin Seating GmbH w wysokości 776 tys. PLN, w związku z likwidacją spółki Groclin Seating GmbH,
- rozwiązała odpis na należności z tytułu dostaw i usług w kwocie 56 tys. PLN w związku z ich zapłatą, wykorzystwała odpis na należności w kwocie 8 tys. PLN oraz utworzyła odpis na należności z tytułu dostaw i usług w kwocie 33 tys. PLN,
- wykorzystwała odpis aktualizujący wartość dofinansowania do wynagrodzenia osób niepełnosprawnych w kwocie 74 tys. PLN.

Kapitał własny na koniec września 2021 roku wyniósł 247 tys. PLN, w porównaniu do 911 tys. PLN na koniec 2020 roku. Kapitał własny stanowił na koniec września 2021 roku 11,0% sumy bilansowej, natomiast na koniec 2020 roku 5,2% sumy bilansowej. Spadek wartości kapitału własnego wynika z osiągniętej straty netto w III kwartałach 2021 roku. W dniu 16 listopada 2021 roku Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, zarejestrował podwyższenie kapitału zakładowego Groclin S.A. o kwotę 1.000.000,00 PLN. Podwyższenie kapitału zakładowego nastąpiło w ramach wykonania uchwały Nr 4 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 6 sierpnia 2021 roku w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji 1.000.000 (jednego miliona) akcji serii H o wartości nominalnej 1,00 zł każda akcja oraz w wyniku wydania i objęcia akcji serii H, które nastąpiło na mocy podpisanej przez Emitenta z Gerstner Managementholding GmbH z siedzibą w Dreźnie („GMH”) w dniu 31 sierpnia 2021 roku umowy subskrypcyjnej, na podstawie której GMH objęła 1.000.000 sztuk akcji serii H.

Według stanu na koniec września 2021 roku zobowiązania długoterminowe wyniosły 300 tys. PLN (13,4% sumy bilansowej), w porównaniu do 810 tys. PLN na koniec 2020 roku (4,6% sumy bilansowej). Spadek zobowiązań długoterminowych wynika głównie ze spadku długoterminowych przychodów przyszłych okresów o kwotę 345 tys. PLN. Długoterminowe świadczenia na rzecz pracowników nie uległy zmianie w stosunku do końca 2020 roku.

Według stanu na koniec III kwartału 2021 roku zobowiązania krótkoterminowe wyniosły 1.702 tys. PLN (75,7% 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 8.482 tys. PLN. W III kwartałach 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 423 tys. PLN na dzień 30 września 2021 roku. W III kwartałach 2021 roku Spółka wykorzystała rezerwę na niewykorzystane urlopy w kwocie 180 tys. PLN oraz wykorzystała rezerwę na odprawy pracownicze w kwocie 296 tys. PLN. Rozliczenia międzyokresowe kosztów spadły z 1.297 tys. PLN na dzień 31 grudnia 2020 roku do 224 tys. PLN na dzień 30 września 2021 roku, m.in. z tytułu wykorzystania rezerwy na restrukturyzację w kwocie (897) tys. PLN.

Spółka na dzień 30 września 2021 roku, 31 grudnia 2020 roku i 30 września 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 30 września 2021 roku aktywa przeznaczone do sprzedaży oraz dot. działalności zaniechanej wyniosły 93 tys. PLN (2020 rok: 15.609 tys. PLN) a zobowiązania dot. działalności zaniechanej 903 tys. PLN (2020 rok: 14.440 tys. PLN).

Analiza zadłużenia

	3Q 2021	2020	3Q 2020	Zmiana % 3Q'2021/ 2020	Zmiana % 3Q'2021/ 3Q'2020
Wskaźnik zadłużenia kapitału własnego (%)	810,1	1 813,7	2 177,5	(1 003,7) p.p.	(1 367,4) p.p.
Wskaźnik pokrycia aktywów trwałych kapitałem własnym (%)	15,7	15,3	5,4	0,4 p.p.	10,3 p.p.
Wskaźnik zadłużenia kapitału własnego zadłużeniem oprocentowanym (%)	217,1	258,4	1 993,3	(41,4) p.p.	(1 776,2) p.p.

Wskaźnik zadłużenia kapitału własnego wyniósł 810,1% na dzień 30 września 2021 roku i był niższy o 1.003,7 p.p. od poziomu z końca grudnia 2020 roku. Wskaźnik zadłużenia kapitału własnego zadłużeniem oprocentowanym wyniósł na koniec września 2021 roku 217,1% i był niższy o 41,4 p.p. od poziomu z końca grudnia 2020 roku. Spadek tych wskaźników na koniec września bieżącego roku w porównaniu do stanu na koniec grudnia 2020 roku spowodowany był głównie spadkiem wartości zobowiązań z tytułu dostaw i usług.

Wskaźnik pokrycia aktywów trwałych kapitałem własnym wyniósł 15,7% na koniec września 2021 roku i był wyższy o 0,4 p.p. od poziomu z końca grudnia 2020 roku.

Analiza płynności

	3Q 2021	2020	3Q 2020	Zmiana % 3Q'2021/ 2020	Zmiana % 3Q'2021/ 3Q'2020
Wskaźnik bieżącej płynności (current ratio)	0,4x	0,7x	2,3x	(0,3)	(1,9)
Wskaźnik szybkiej płynności (quick ratio)	0,4x	0,6x	1,8x	(0,2)	(1,4)
Wskaźnik wypłacalności gotówkowej	0,0x	0,1x	0,1x	(0,1)	(0,1)

Na koniec września 2021 roku wskaźnik bieżącej płynności wyniósł 0,4x i spadł o 0,3 w stosunku do końca grudnia 2020 roku. Wskaźnik szybkiej płynności również wyniósł 0,4x, i spadł o 0,2 w stosunku do końca grudnia 2020 roku. Natomiast wskaźnik wypłacalności gotówkowej wyniósł 0,0x i spadł o 0,1 w porównaniu do końca grudnia 2020 roku.

Sprawozdanie z przepływów pieniężnych Groclin S.A.

<i>tys. PLN</i>	3Q 2021	3Q 2020	YTD 3Q 2021	YTD 3Q 2020	Zmiana % 3Q'2021/ 3Q'2020	Zmiana % YTD 3Q'2021/ YTD 3Q'2020
Przepływy z działalności operacyjnej	(1 408)	(439)	(2 459)	(2 347)	220,9	4,8
<i>w tym:</i>						
<i>Zysk/(strata) brutto</i>	(873)	(583)	(37)	4 147	(49,8)	(100,9)
<i>Amortyzacja</i>	69	268	300	1 073	(74,0)	(72,1)
<i>Zmiana kapitału obrotowego</i>	(278)	(1 065)	(1 591)	(7 379)	73,9	78,4
<i>Inne korekty</i>	(327)	941	(1 131)	(189)	(134,8)	(499,4)
Przepływy z działalności inwestycyjnej	839	2 340	2 339	2 714	(64,1)	(13,8)
Przepływy z działalności finansowej	348	(1 075)	(942)	530	(132,4)	(277,7)
Razem przepływy pieniężne	(220)	826	(1 062)	897	(126,7)	(218,4)

W III kwartałach 2021 roku przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej osiągnęły wartość (2.459) tys. PLN (w III kwartałach 2020 roku: (2.347) tys. PLN), głównie z powodu zmiany wartości kapitału obrotowego, w tym spadku zobowiązań.

Przepływy z działalności inwestycyjnej za okres III kwartałów 2021 roku wyniosły 2.339 tys. PLN (w III kwartałach 2020 roku: 2.714 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 III kwartałach 2021 roku osiągnęły poziom (942) tys. PLN (w III kwartałach 2020 roku: 530 tys. PLN) i były głównie rezultatem spadku zadłużenia z tytułu leasingu i kredytów bankowych.

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 III kwartałach 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 III kwartałach 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 Zarządu do wyników III 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. oraz strategia rozwoju Emitenta” 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;
- pozyskanie źródeł finansowania dla proponowanej strategii rozwoju;
- kształtowanie się kursów walut.

Czynniki ryzyka

W III kwartale 2021 roku nie nastąpiły zmiany w zakresie czynników ryzyka w stosunku do przedstawionych w raporcie półrocznym Groclin S.A. za I półrocze 2021 roku.

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 dniu 23 lipca 2021 roku Rada Nadzorcza powoła z dniem 1 września 2021 roku do składu Zarządu Groclin S.A. na stanowisko Członka Zarządu Pana Michała Seidel. Pan Michał Seidel będzie odpowiedzialny za projekt elektromobilności ze szczególnym uwzględnieniem wprowadzenia na rynek rowerów elektrycznych pod marką GROCLIN.

W dniu 30 czerwca 2021 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Groclin S.A. powołało taki sam skład Rady Nadzorczej, który funkcjonował w poprzedniej kadencji. W dniu 23 lipca 2021 r. do Spółki wpłynęło oświadczenie Członka Rady Nadzorczej Pana Jörg-Holger Hornig, informujące o rezygnacji z pełnienia funkcji w Radzie Nadzorczej Emitenta z dniem 25 lipca 2021 roku. Rada Nadzorcza w dniu 23 lipca 2021 roku, korzystając z upoważnienia wynikającego z treści § 17 ust. 10 Statutu Spółki, w trybie kooptacji, powołała do składu Rady Nadzorczej Panią Anetę Burczyńską z dniem 26 lipca 2021 roku.

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 półrocznego za I półrocze 2021 rok osoby zarządzające posiadały następującą ilość akcji Groclin S.A.:

Zarząd	Liczba akcji lub uprawnień wg stanu na		Akcje (wartość nominalna)	
	25 listopada 2021	28 września 2021	25 listopada 2021	28 września 2021
André Gerstner	5 202 873	4 202 873	5 202 873	4 202 873
Barbara Sikorska	-	-	-	-
Michał Seidel	-	-	-	-

Wg stanu na dzień 25 listopada 2021 roku Pan André Gerstner posiadał 5.202.873 akcji Spółki stanowiących 41,37% jej kapitału zakładowego i odpowiadających 41,37% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu pośrednio przez podmioty Kabelconcept Hornig GmbH oraz Gerstner Managementholding GmbH.

W dniu 31 sierpnia 2021 r. Emitent zawarł z Gerstner Managementholding GmbH z siedzibą w Dreźnie („GMH”) umowę subskrypcyjną, na podstawie której GMH objęła 1.000.000 sztuk akcji serii H w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki. W dniu 16 listopada 2021 roku nastąpiło zarejestrowanie podwyższenia kapitału zakładowego Groclin S.A o kwotę 1.000.000,00 PLN przez Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

Żadna z osób nadzorujących Emitenta nie posiadała akcji Groclin S.A. według stanu na dzień publikacji niniejszego raportu tj. na dzień 25 listopada 2021 roku oraz na dzień publikacji raportu półrocznego za I półrocze 2021 rok tj. na dzień 28 września 2021 roku.

Informacje o poręczeniach i gwarancjach

Według stanu na 30 września 2021 roku nie występują udzielone przez Spółkę poręczenia oraz wystawione przez Spółkę gwarancje na rzecz innych jednostek.

Istotne pozycje pozabilansowe

Według stanu na dzień 30 września 2021 roku występują zobowiązania wekslowe, stanowiące zabezpieczenie umów leasingu i dofinansowania.

Szczegółowa lista zobowiązań wekslowych zawarta jest w nocie 12 skróconego kwartalnego sprawozdania finansowego za okres dziewięciu miesięcy zakończony 30 września 2021 roku, które stanowi część tego raportu.

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

Według stanu na dzień 30 września 2021 roku Spółka nie była stroną jednego lub wielu postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej, których jednostkowa lub łączna wartość stanowiłaby, co najmniej 10% kapitałów własnych Spółki.

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

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

Podpisy Członków Zarządu

Stanowisko	Imię i nazwisko	Data	Podpis
Prezes Zarządu	André Gerstner	25 listopada 2021	
Wiceprezes Zarządu	Barbara Sikorska-Puk	25 listopada 2021	

Skrócone kwartalne
sprawozdanie finansowe Groclin S.A.
za okres dziewięciu miesięcy zakończony 30 września 2021 roku

Spis treści

Skrócone kwartalne sprawozdanie finansowe Groclin S.A. za okres dziewięciu miesięcy zakończony 30 września 2021 roku

Skrócone kwartalne sprawozdanie finansowe Groclin S.A. za okres dziewięciu miesięcy zakończony 30 września 2021 roku	25
Sprawozdania finansowe i wybrane dane finansowe Groclin S.A.	27
Wybrane dane finansowe	27
Sprawozdanie z całkowitych dochodów Groclin S.A.	28
Sprawozdanie z sytuacji finansowej Groclin S.A.	31
Sprawozdanie z przepływów pieniężnych Groclin S.A.	33
Zestawienie zmian w kapitale własnym Groclin S.A.	34
Dodatkowe noty objaśniające	36
1. Informacje ogólne	36
2. Skład organów zarządzających i nadzorujących.....	37
3. Zatwierdzenie sprawozdania finansowego.....	38
4. Podstawa sporządzenia kwartalnego skróconego sprawozdania finansowego	38
5. Istotne zasady (polityka) rachunkowości	39
6. Sezonowość działalności	39
7. Dywidendy wypłacone i zaproponowane do wypłaty	39
8. Działalność zaniechana	39
9. Zysk przypadający na jedną akcję	41
10. Kapitałowe papiery wartościowe.....	43
11. Zmiany w pozycjach bilansowych	43
12. Zobowiązania warunkowe	44
13. Istotne zdarzenia następujące po dniu bilansowym.....	44

Sprawozdania finansowe i wybrane dane finansowe Groclin S.A.

Wybrane dane finansowe

	Okres od 01.01.2021 do 30.09.2021 tys. PLN	Okres od 01.01.2020 do 30.09.2020 tys. PLN	Okres od 01.01.2021 do 30.09.2021 tys. EUR	Okres od 01.01.2020 do 30.09.2020 tys. EUR
Przychody ze sprzedaży z działalności kontynuowanej	-	-	-	-
Zysk (strata) z działalności operacyjnej z działalności kontynuowanej	(2 996)	(3 003)	(657)	(676)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem z działalności kontynuowanej	(2 997)	(3 401)	(658)	(766)
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	(3 168)	(3 401)	(695)	(766)
Przychody ze sprzedaży z działalności zaniechanej	3 273	20 808	718	4 684
Zysk (strata) z działalności operacyjnej z działalności zaniechanej	3 009	7 698	660	1 733
Zysk (strata) przed opodatkowaniem z działalności zaniechanej	2 960	7 548	649	1 699
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	1 504	7 647	330	1 721
Zysk (strata) netto za rok obrotowy	(1 664)	4 246	(365)	956
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	(2 459)	(2 347)	(539)	(528)
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	2 339	2 714	513	611
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	(942)	530	(207)	119
Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	(1 062)	897	(233)	202
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	11 691 426	11 577 873	11 691 426	11 577 873
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych	11 691 426	11 577 873	11 691 426	11 577 873
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w PLN/EUR)	(0,14)	0,37	(0,03)	0,08
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w PLN/EUR)	(0,14)	0,37	(0,03)	0,08
Średni kurs PLN/EUR *			4,5585	4,4420
	Na dzień 30 września 2021 tys. PLN	Na dzień 31 grudnia 2020 tys. PLN	Na dzień 30 września 2021 tys. EUR	Na dzień 31 grudnia 2020 tys. EUR
Aktywa	2 249	17 441	486	3 779
Zobowiązania długoterminowe dot. działalności kontynuowanej	285	266	62	58
Zobowiązania krótkoterminowe dot. działalności kontynuowanej	814	1 823	176	395
Zobowiązania długoterminowe dot. działalności zaniechanej	15	544	3	118
Zobowiązania krótkoterminowe dot. działalności zaniechanej	888	13 896	192	3 011
Kapitał własny	247	911	53	197
Kapitał podstawowy	12 578	11 578	2 715	2 509
Liczba akcji zwykłych	12 577 873	11 577 873	12 577 873	11 577 873
Rozwodniona liczba akcji zwykłych	12 577 873	11 577 873	12 577 873	11 577 873
Wartość księgowa na jedną akcję (w PLN/EUR)	0,02	0,08	0,00	0,02
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w PLN/EUR)	0,02	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 **			4,6329	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.

Sprawozdanie z całkowitych dochodów Groclin S.A.

	Okres 3 miesięcy zakończony 30 września 2021 (niebadane w tym:	Okres 3 miesięcy zakończony 30 września 2021 (działalność kontynuowana)	Okres 3 miesięcy zakończony 30 września 2021 (działalność zaniechana)	Okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2021 (niebadane w tym:	Okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2021 (działalność kontynuowana)	Okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2021 (działalność zaniechana)	Okres 3 miesięcy zakończony 30 września 2020 (niebadane w tym:	Okres 3 miesięcy zakończony 30 września 2020 (działalność kontynuowana)	Okres 3 miesięcy zakończony 30 września 2020 (działalność zaniechana)	Okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2020 (niebadane w tym:	Okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2020 (działalność kontynuowana)	Okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2020 (działalność zaniechana)
Przychody ze sprzedaży produktów i usług	0	-	0	2 496	-	2 496	4 457	-	4 457	20 193	-	20 193
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	83	-	83	778	-	778	391	-	391	615	-	615
Przychody ze sprzedaży	83	-	83	3 273	-	3 273	4 848	-	4 848	20 808	-	20 808
Koszt własny sprzedaży produktów i usług	(0)	-	(0)	(5 109)	-	(5 109)	(3 236)	-	(3 236)	(14 201)	-	(14 201)
Koszt własny sprzedaży towarów i materiałów	(80)	-	(80)	(1 761)	-	(1 761)	(364)	-	(364)	(560)	-	(560)
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	3	-	3	(3 597)	-	(3 597)	1 248	-	1 248	6 047	-	6 047
Koszty sprzedaży	-	-	-	37	-	37	(95)	(104)	9	(957)	(355)	(602)
Koszty ogólnego zarządu	(875)	(1 004)	130	(3 893)	(3 031)	(861)	(1 211)	(928)	(282)	(3 620)	(2 679)	(941)
Zysk (strata) ze sprzedaży	(871)	(1 004)	133	(7 452)	(3 031)	(4 421)	(58)	(1 033)	974	1 469	(3 035)	4 504
Pozostałe przychody operacyjne	107	-	107	7 665	35	7 630	771	-	771	3 292	32	3 261
Pozostałe koszty operacyjne	(82)	-	(82)	(199)	-	(199)	396	-	396	(66)	-	(66)
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	(846)	(1 004)	158	13	(2 996)	3 009	1 108	(1 033)	2 141	4 695	(3 003)	7 698
Przychody finansowe	(10)	2	(13)	15	12	3	0	-	0	6 385	-	6 385
Koszty finansowe	(16)	(7)	(9)	(66)	(14)	(52)	(1 691)	(237)	(1 453)	(6 933)	(398)	(6 535)
Zysk (strata) brutto	(873)	(1 009)	136	(37)	(2 997)	2 960	(583)	(1 270)	688	4 147	(3 401)	7 548
Podatek dochodowy	(117)	11	(128)	(1 627)	(171)	(1 456)	152	-	152	99	-	99
Zysk (strata) netto	(990)	(998)	8	(1 664)	(3 168)	1 504	(430)	(1 270)	840	4 246	(3 401)	7 647

	Okres 3 miesięcy zakończony 30 września 2021 (niebadane w tym:	Okres 3 miesięcy zakończony 30 września 2021 (działalność kontynuowana)	Okres 3 miesięcy zakończony 30 września 2021 (działalność zaniechana)	Okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2021 (niebadane w tym:	Okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2021 (działalność kontynuowana)	Okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2021 (działalność zaniechana)	Okres 3 miesięcy zakończony 30 września 2020 (niebadane w tym:	Okres 3 miesięcy zakończony 30 września 2020 (działalność kontynuowana)	Okres 3 miesięcy zakończony 30 września 2020 (działalność zaniechana)	Okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2020 (niebadane w tym:	Okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2020 (działalność kontynuowana)	Okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2020 (działalność zaniechana)
Zysk/(strata) na jedną akcję:												
- podstawowy z zysku/(straty) za okres	(0,08)	-	-	(0,14)	-	-	(0,04)	-	-	0,37	-	-
- podstawowy z zysku/(straty) z działalności kontynuowanej za okres	-	(0,08)	-	-	(0,27)	-	-	(0,11)	-	-	(0,29)	-
- podstawowy z zysku/(straty) z działalności zaniechanej za okres	-	-	0,00	-	-	0,13	-	-	0,07	-	-	0,66
- rozwodniony z zysku/(straty) za okres	(0,08)	-	-	(0,14)	-	-	(0,04)	-	-	0,37	-	-
- rozwodniony z zysku/(straty) z działalności kontynuowanej za okres	-	(0,08)	-	-	(0,27)	-	-	(0,11)	-	-	(0,29)	-
- rozwodniony z zysku/(straty) z działalności zaniechanej za okres	-	-	0,00	-	-	0,13	-	-	0,07	-	-	0,66

Sprawozdanie z całkowitych dochodów Groclin S.A. (cd)

	Okres 3 miesiące zakończony 30 września 2021 (niebadane w tym:	Okres 3 miesiące zakończony 30 września 2021 (działalność kontynuowana)	Okres 3 miesiące zakończony 30 września 2021 (działalność zaniechana)	Okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2021 (niebadane w tym:	Okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2021 (działalność kontynuowana)	Okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2021 (działalność zaniechana)	Okres 3 miesiące zakończony 30 września 2020 (niebadane w tym:	Okres 3 miesiące zakończony 30 września 2020 (działalność kontynuowana)	Okres 3 miesiące zakończony 30 września 2020 (działalność zaniechana)	Okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2020 (niebadane w tym:	Okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2020 (działalność kontynuowana)	Okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2020 (działalność zaniechana)
Zysk / (strata) netto okresu sprawozdawczego	(990)	(998)	8	(1 664)	(3 168)	1 504	(430)	(1 270)	840	4 246	(3 401)	7 647
Inne całkowite dochody												
<i>Podlegające przeklasyfikowaniu do rachunku wyników w kolejnych okresach sprawozdawczych</i>												
<i>Podatek odroczonej dotyczący innych całkowitych dochodów</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Niepodlegające przeklasyfikowaniu do rachunku wyników w kolejnych okresach sprawozdawczych</i>												
Zyski /(straty) aktuarialne dotyczące programów określonych świadczeń	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Podatek odroczonej na zyskach/(stratach) aktuarialnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Inne całkowite dochody	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Całkowite dochody	(990)	(998)	8	(1 664)	(3 168)	1 504	(430)	(1 270)	840	4 246	(3 401)	7 647

Sprawozdanie z sytuacji finansowej Groclin S.A.

	Na dzień 30 września 2021 (niebadane) w tym:	Na dzień 30 września 2021 (działalność kontynuowana)	Na dzień 30 września 2021 (działalność zaniechana)	Na dzień 30 czerwca 2021 (niebadane) w tym:	Na dzień 30 czerwca 2021 (działalność kontynuowana)	Na dzień 30 czerwca 2021 (działalność zaniechana)	Na dzień 31 grudnia 2020 (badane) w tym:	Na dzień 31 grudnia 2020 (działalność kontynuowana)	Na dzień 31 grudnia 2020 (działalność zaniechana)	Na dzień 30 września 2020 (niebadane) w tym:	Na dzień 30 września 2020 (działalność kontynuowana)	Na dzień 30 września 2020 (działalność zaniechana)
AKTYWA												
Aktywa trwałe												
Aktywa niematerialne	41	41	-	-	-	-	356	329	27	379	346	33
Rzeczowe aktywa trwałe	460	460	-	585	501	83	696	111	585	2 281	420	1 861
Udziały w jednostkach zależnych	-	-	-	-	-	-	3 000	-	3 000	82 907	-	82 907
Pozostałe aktywa finansowe	812	812	-	810	810	-	-	-	-	-	-	-
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	261	171	90	378	182	197	1 888	-	1 888	2 753	-	2 753
Razem aktywa trwałe	1 574	1 484	90	1 773	1 493	280	5 940	440	5 500	88 319	766	87 553
Aktywa obrotowe												
Zapasy	-	-	-	80	-	80	1 647	-	1 647	4 458	-	4 458
Należności z tytułu dostaw i usług	2	-	2	105	-	105	8 277	-	8 277	15 122	-	15 122
Pozostałe należności	400	400	-	1 200	1 200	-	17	-	17	60	-	60
Pozostałe aktywa niefinansowe	206	206	-	201	86	115	431	264	168	232	6	226
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	67	67	-	287	287	-	1 128	1 128	-	1 122	1 122	-
Razem aktywa obrotowe	675	673	2	1 873	1 573	299	11 500	1 392	10 108	20 994	1 128	19 866
SUMA AKTYWÓW	2 249	2 157	93	3 646	3 066	579	17 441	1 832	15 609	109 313	1 894	107 419

	Na dzień 30 września 2021 (niebadane) w tym:	Na dzień 30 września 2021 (działalność kontynuowana)	Na dzień 30 września 2021 (działalność zaniechana)	Na dzień 30 czerwca 2021 w tym:	Na dzień 30 czerwca 2021 (działalność kontynuowana)	Na dzień 30 czerwca 2021 (działalność zaniechana)	Na dzień 31 grudnia 2020 (badane) w tym:	Na dzień 31 grudnia 2020 (działalność kontynuowana)	Na dzień 31 grudnia 2020 (działalność zaniechana)	Na dzień 30 września 2020 (niebadane) w tym:	Na dzień 30 września 2020 (działalność kontynuowana)	Na dzień 30 września 2020 (działalność zaniechana)
PASYWA												
Kapitał własny												
Kapitał podstawowy	12 578	12 578	-	11 578	11 578	-	11 578	11 578	-	11 578	11 578	-
Pozostałe kapitały	(3 168)	(3 168)	-	(3 168)	(3 168)	-	(3 168)	(3 168)	-	(3 168)	(3 168)	-
Zyski zatrzymane / Niepokryte straty	(14 337)	(14 337)	-	(13 347)	(13 347)	-	(12 673)	(12 673)	-	(8 785)	(8 785)	-
Różnice kursowe z przeliczenia waluty funkcjonalnej na walutę prezentacji	5 175	5 175	-	5 175	5 175	-	5 175	5 175	-	5 175	5 175	-
Kapitał własny ogółem	247	247	-	237	237	-	911	911	-	4 800	4 800	-
Zobowiązania długoterminowe												
Długoterminowe kredyty i pożyczki	-	-	-	-	-	-	-	-	-	94 305	3 222	91 083
Pozostałe zobowiązania finansowe	276	274	2	365	305	60	440	74	366	593	272	322
Świadczenia pracownicze	24	11	13	24	11	13	24	11	13	47	5	41
Długoterminowe przychody przyszłych okresów	-	-	-	-	-	-	345	181	164	418	200	218
Razem zobowiązania długoterminowe	300	285	15	389	316	73	810	266	544	95 363	3 699	91 664
Zobowiązania krótkoterminowe												
Krótkoterminowe kredyty i pożyczki	2	2	-	503	503	-	1 201	1 201	-	2	2	-
Pozostałe zobowiązania finansowe	472	405	67	543	362	182	1 021	248	773	1 069	404	664
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	457	21	436	610	68	543	8 939	-	8 939	4 038	-	4 038
Pozostałe zobowiązania niefinansowe	349	171	177	637	128	509	3 527	125	3 402	3 123	189	2 934
Świadczenia pracownicze	423	215	207	725	256	469	899	182	717	748	162	585
Krótkoterminowe przychody przyszłych okresów	-	-	-	-	-	-	133	67	66	171	66	105
Razem zobowiązania krótkoterminowe	1 702	814	888	3 019	1 316	1 703	15 720	1 823	13 896	9 151	824	8 327
ZOBOWIĄZANIA RAZEM	2 002	1 099	903	3 408	1 633	1 776	16 529	2 089	14 440	104 514	4 523	99 991
SUMA PASYWÓW	2 249	1 346	903	3 646	1 870	1 776	17 441	3 000	14 440	109 313	9 322	99 991

Sprawozdanie z przepływów pieniężnych Groclin S.A.

	Okres 3 miesiące zakończony 30 września 2021 (niebadane)	Okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2021 (niebadane)	Okres 3 miesiące zakończony 30 września 2020 (niebadane)	Okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2020 (niebadane)
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
Zysk (strata) brutto	(873)	(37)	(583)	4 147
Korekty o pozycje:				
Amortyzacja	69	300	268	1 073
(Zyski)/straty z tytułu różnic kursowych	(0)	(328)	1 358	5 352
Utrata wartości aktywów niefinansowych	-	-	(300)	-
Odsetki i udziały w zyskach, netto	(4)	(10)	520	1 619
(Zysk) /strata na działalności inwestycyjnej, w tym:	(21)	161	(442)	(6 643)
- połączenie z jednostką zależną Groclin Service Sp. z o.o.	-	-	-	(6 358)
Zmiana stanu należności oraz pozostałych aktywów niefinansowych	97	8 516	(204)	(4 097)
Zmiana stanu zapasów	80	1 647	227	1 134
Zmiana stanu zobowiązań z wyjątkiem kredytów i pożyczek, zobowiązań leasingowych oraz pozostałych zobowiązań finansowych	(454)	(11 754)	(1 088)	(4 416)
Zmiana stanu przychodów przyszłych okresów (dotacji)	-	(478)	(58)	(104)
Zmiana stanu rezerw i świadczeń pracowniczych	(302)	(476)	(137)	(428)
Pozostałe	-	-	-	15
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	(1 408)	(2 459)	(439)	(2 347)
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
Sprzedaż rzeczowych aktywów trwałych i aktywów niematerialnych	39	539	2 340	2 714
Udzielone pożyczki	-	(800)	-	-
Wpływy ze sprzedaży jednostek zależnych	800	2 600	-	-
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	839	2 339	2 340	2 714
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
Wpływy/(spłata) zobowiązań z tytułu leasingu	(152)	(1 068)	(5)	(626)
Wpływy/(spłata) z tytułu zaciągnięcia pożyczek i kredytów	(499)	(871)	(5 640)	(3 354)
Odsetki zapłacone	-	(3)	(21)	(82)
Wpływy z emisji akcji	1 000	1 000	-	-
Pozostałe wpływy/(wydatki) finansowe	-	-	4 591	4 591
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	348	(942)	(1 075)	530
Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	(220)	(1 062)	826	897
Różnice kursowe netto	0	0	(5)	2
Środki pieniężne na początek okresu	287	1 128	300	223
Środki pieniężne na koniec okresu	67	67	1 122	1 122

Zestawienie zmian w kapitale własnym Groclin S.A.

	Kapitał podstawowy	Kapitał pozostały	Różnice kursowe z przeliczenia waluty funkcjonalnej na walutę prezentacji	Zyski zatrzymane (Niepokryte straty)	Razem
Na dzień 1 stycznia 2021 roku	11 578	(3 168)	5 175	(12 673)	911
Zysk (strata) netto za okres obrotowy	-	-	-	(1 664)	(1 664)
Inne całkowite dochody za okres	-	-	-	-	-
Całkowite dochody za okres	-	-	-	(1 664)	(1 664)
Emisja akcji serii H	1 000	-	-	-	1 000
Na dzień 30 września 2021 roku (niebadane)	12 578	(3 168)	5 175	(14 337)	247

	Kapitał podstawowy	Kapitał pozostały	Różnice kursowe z przeliczenia waluty funkcjonalnej na walutę prezentacji	Zyski zatrzymane (Niepokryte straty)	Razem
Na dzień 1 stycznia 2020 roku	11 578	10 924	5 175	(23 276)	4 402
Zysk (strata) netto za okres obrotowy	-	-	-	4 246	4 246
Inne całkowite dochody za okres	-	-	-	-	-
Całkowite dochody za okres	-	-	-	4 246	4 246
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 30 września 2020 roku (niebadane)	11 578	(3 168)	5 175	(8 785)	4 800

	Kapitał podstawowy	Kapitał pozostały	Różnice kursowe z przeliczenia waluty funkcjonalnej na walutę prezentacji	Zyski zatrzymane (Niepokryte straty)	Razem
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	(3 168)	5 175	(12 673)	911

Dodatkowe noty objaśniające

1. Informacje ogólne

Podstawowym przedmiotem działalności Groclin S.A. w III kwartałach 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. Ze względu na aktualną sytuację rynkową Spółka wycofała się z działalności w tym sektorze. Przychody ze sprzedaży w III kwartałach 2021 roku wyniosły 3 mln PLN. Na dzień sporządzenia niniejszego raportu Spółka zatrudniała 30 osób.

Plany Zarządu dot. kontynuowania działalności Groclin S.A. zostały przedstawione w notcie „Opis działalności Groclin S.A. oraz strategia rozwoju Emitenta” zawartej w części „Sprawozdanie Zarządu z działalności Groclin S.A.”.

Groclin S.A. 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. Siedziba Spółki mieści się w Grodzisku Wielkopolskim.

Spółce nadano numer statystyczny REGON 970679408.

BDO: 000048855.

Czas trwania Spółki jest nieoznaczony.

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 dziewięciu miesięcy zakończony 30 września 2021 roku oraz zawiera dane porównawcze za okres dziewięciu miesięcy zakończony 30 września 2020 roku. Kwartalne skrócone zestawienie zmian w kapitale własnym obejmuje ponadto dane za okres 12 miesięcy zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku, natomiast kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów oraz kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych obejmują dane za okres 3 miesięcy zakończony dnia 30 września 2021 roku oraz dane porównawcze za okres 3 miesięcy zakończony dnia 30 września 2020 roku. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe Groclin S.A. obejmuje również sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 30 września 2021 roku oraz zawiera dane porównawcze na dzień 30 czerwca 2021 roku, 31 grudnia 2020 roku oraz 30 września 2020 roku..

Sprawozdania za okres dziewięciu miesięcy zakończony 30 września 2021 roku oraz dziewięciu miesięcy zakończony 30 września 2020 roku nie były przedmiotem przeglądu, ani badania przez biegłego rewidenta. Sprawozdanie za rok obrotowy 2020 było przedmiotem badania przez biegłego rewidenta, natomiast sprawozdanie na dzień 30 czerwca 2021 roku było przedmiotem przeglądu 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.

W dniu 1 sierpnia 2021 roku Spółka utraciła status Zakładu Pracy Chronionej.

Struktura akcjonariatu

Według stanu na dzień 25 listopada 2021 roku akcjonariuszami posiadającymi, co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Groclin S.A są:

- Gerstner Managementholding GmbH posiada 3.967.873 akcji zwykłych na okaziciela, co stanowi 31,55% kapitału zakładowego i daje liczbę 3.967.873 głosy na Walnym Zgromadzeniu Groclin S.A. (31,55% głosów w ogólnej liczbie głosów),
- Kabelconcept Hornig GmbH posiada 1.235.000 akcji zwykłych na okaziciela, co stanowi 9,82% kapitału zakładowego, co daje liczbę 1.235.000 głosów na Walnym Zgromadzeniu Groclin S.A. (9,82% głosów w ogólnej liczbie głosów).

Kabelconcept Hornig GmbH oraz Gerstner Managementholding GmbH dysponują łącznie 5.202.873 akcjami Spółki, co stanowi 41,37% kapitału zakładowego Spółki i uprawnia do wykonywania 41,37% 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.

W dniu 31 sierpnia 2021 r. Emitent zawarł z Gerstner Managementholding GmbH z siedzibą w Dreźnie („GMH”) umowę subskrypcyjną, na podstawie której GMH objęła 1.000.000 sztuk akcji serii H w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki. W dniu 16 listopada 2021 roku nastąpiło zarejestrowanie podwyższenia kapitału zakładowego Groclin S.A o kwotę 1.000.000,00 PLN przez Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

2. Skład organów zarządzających i nadzorujących

2.1. Zarząd Groclin S.A.

Na dzień 30 września 2021 roku 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,
- Michał Seidel - Członek Zarządu powołany w dniu 1 września 2021 roku.

W dniu 23 lipca 2021 roku Rada Nadzorcza powoła z dniem 1 września 2021 roku do składu Zarządu Groclin S.A. na stanowisko Członka Zarządu Pana Michała Seidel. Pan Michał Seidel będzie odpowiedzialny za projekt elektromobilności ze szczególnym uwzględnieniem wprowadzenia na rynek rowerów elektrycznych pod marką GROCLIN.

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 30 września 2021 roku w skład Rady Nadzorczej Groclin S.A. wchodził:

- Piotr Gałązka – Członek Rady Nadzorczej powołany w dniu 30 czerwca 2021 roku, Przewodniczący Rady Nadzorczej powołany w dniu 23 lipca 2021 roku,
- Michał Głowacki – Członek Rady Nadzorczej powołany w dniu 30 czerwca 2021 roku, Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej powołany w dniu 23 lipca 2021 roku,

- Mike Gerstner – Członek Rady Nadzorczej powołany w dniu 30 czerwca 2021 roku,
- Wilfried Gerstner – Członek Rady Nadzorczej powołany w dniu 30 czerwca 2021 roku,
- Aneta Burczyńska – Członek Rady Nadzorczej powołany w dniu 26 lipca 2021 roku.

W dniu 30 czerwca 2021 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Groclin S.A. powołało taki sam skład Rady Nadzorczej, który funkcjonował w poprzedniej kadencji.

W dniu 23 lipca 2021 r. do Spółki wpłynęło oświadczenie Członka Rady Nadzorczej Pana Jörg-Holger Hornig, informujące o rezygnacji z pełnienia funkcji w Radzie Nadzorczej Emitenta z dniem 25 lipca 2021 roku.

Rada Nadzorcza w dniu 23 lipca 2021 roku, korzystając z upoważnienia wynikającego z treści § 17 ust. 10 Statutu Spółki, w trybie kooptacji, powołała do składu Rady Nadzorczej Panią Anetę Burczyńską z dniem 26 lipca 2021 roku.

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

2.3. Komitet Audytu Groclin S.A.

Na dzień 30 września 2021 roku w skład Komitetu Audytu Groclin S.A. wchodzili:

- Michał Głowacki - Przewodniczący Komitetu Audytu powołany w dniu 23 lipca 2021 roku,
- Piotr Gałązka – Członek Komitetu Audytu powołany w dniu 23 lipca 2021 roku,
- Wilfried Gerstner - Członek Komitetu Audytu powołany w dniu 23 lipca 2021 roku.

W dniu 23 lipca 2021 roku został powołany Komitet Audytu w takim samym składzie jaki funkcjonował w poprzedniej kadencji.

Od daty bilansowej do dnia zatwierdzenia niniejszego skróconego kwartalnego skonsolidowanego 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 25 listopada 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.

Niniejsze śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego nie stwierdza się istnienia okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę przez okres 12 miesięcy od daty sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego.

Plany Zarządu dot. kontynuowania działalności Groclin S.A. zostały przedstawione w nocie „Opis działalności Groclin S.A. oraz strategia rozwoju Emitenta” zawartej w części „Sprawozdanie Zarządu z działalności Groclin S.A.”.

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 III kwartałach 2021 roku i w 2020 roku nie miały miejsca korekty błędów i zmiany szacunków.

6. Sezonowość działalności

Zapotrzebowanie na produkty Spółki podlega wahaniom w trakcie roku.

Zmniejszenie zapotrzebowania na dotychczas sprzedawane produkty Groclin S.A., tj. poszycia i siedzenia samochodowe, 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.

Zmniejszenie zapotrzebowania na planowaną działalność Spółki w zakresie budowy/produkcji rowerów elektrycznych występuje corocznie w okresie zimowym kiedy popyt konsumencki maleje.

7. Dywidendy wypłacone i zaproponowane do wypłaty

W III kwartałach 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 poszyci 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 30 września 2021 roku, 30 czerwca 2021 roku, 31 grudnia 2020 i 30 września 2020 roku wyodrębniła działalność zaniechaną.

Poniższa tabela przedstawia rozbięcie aktywów przeznaczonych do sprzedaży i dot. działalności zaniechanej oraz zobowiązań dotyczących działalności zaniechanej na dzień 30 września 2021 roku, 30 czerwca 2021 roku, 31 grudnia 2020 i 30 września 2020 roku:

	Na dzień 30 września 2021 (działalność zaniechana)	Na dzień 30 czerwca 2021 (działalność zaniechana)	Na dzień 31 grudnia 2020 (działalność zaniechana)	Na dzień 30 września 2020 (działalność zaniechana)
AKTYWA				
Aktywa trwałe				
Aktywa niematerialne	-	-	27	33
Rzeczowe aktywa trwałe	-	83	585	1 861
Udziały w jednostkach zależnych i stowarzyszonych	-	-	3 000	82 907
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	90	197	1 888	2 753
Razem aktywa trwałe	90	280	5 500	87 553
Aktywa obrotowe				
Zapasy	-	80	1 647	4 458
Należności z tytułu dostaw i usług	2	105	8 277	15 122
Pozostałe należności	-	-	17	60
Pozostałe aktywa niefinansowe	-	115	168	226
Razem aktywa obrotowe	2	299	10 108	19 866
SUMA AKTYWÓW	93	579	15 609	107 419
	Na dzień 30 września 2021 (działalność zaniechana)	Na dzień 30 czerwca 2021 (działalność zaniechana)	Na dzień 31 grudnia 2020 (działalność zaniechana)	Na dzień 30 września 2020 (działalność zaniechana)
PASYWA				
Kapitał własny	-	-	-	-
Zobowiązania długoterminowe				
Długoterminowe kredyty i pożyczki	-	-	-	91 083
Pozostałe zobowiązania finansowe	2	60	366	322
Świadczenia pracownicze	13	13	13	41
Długoterminowe przychody przyszłych okresów	-	-	164	218
Razem zobowiązania długoterminowe	15	73	544	91 664
Zobowiązania krótkoterminowe				
Pozostałe zobowiązania finansowe	67	182	773	664
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	436	543	8 939	4 038
Pozostałe zobowiązania niefinansowe	177	509	3 402	2 934
Świadczenia pracownicze	207	469	717	585
Krótkoterminowe przychody przyszłych okresów	-	-	66	105
Razem zobowiązania krótkoterminowe	888	1 703	13 896	8 327
ZOBOWIĄZANIA RAZEM	903	1 776	14 440	99 991
SUMA PASYWÓW	903	1 776	14 440	99 991

Poniższa tabela przedstawia sprawozdanie z całkowitych dochodów Groclin S.A. dotyczące działalności zaniechanej za okres 3 miesięcy zakończony 30 września 2021 roku i 30 września 2020 roku oraz za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2021 roku i 30 września 2020 roku :

	Okres 3 miesięcy zakończony 30 września 2021 (działalność zaniechana)	Okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2021 (działalność zaniechana)	Okres 3 miesięcy zakończony 30 września 2020 (działalność zaniechana)	Okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2020 (działalność zaniechana)
Przychody ze sprzedaży produktów i usług	0	2 496	4 457	20 193
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	83	778	391	615
Przychody ze sprzedaży	83	3 273	4 848	20 808
Koszt własny sprzedaży produktów i usług	(0)	(5 109)	(3 236)	(14 201)
Koszt własny sprzedaży towarów i materiałów	(80)	(1 761)	(364)	(560)
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	3	(3 597)	1 248	6 047
Koszty sprzedaży	-	37	9	(602)
Koszty ogólnego zarządu	130	(861)	(282)	(941)
Zysk (strata) ze sprzedaży	133	(4 421)	974	4 504
Pozostałe przychody operacyjne	107	7 630	771	3 261
Pozostałe koszty operacyjne	(82)	(199)	396	(66)
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	158	3 009	2 141	7 698
Przychody finansowe	(13)	3	0	6 385
Koszty finansowe	(9)	(52)	(1 453)	(6 535)
Zysk (strata) brutto	136	2 960	688	7 548
Podatek dochodowy	(128)	(1 456)	152	99
Zysk (strata) netto z działalności	8	1 504	840	7 647
Zysk/(strata) na jedną akcję:				
– podstawowy z zysku/(straty) z działalności zaniechanej za okres	0,00	0,13	0,07	0,66
– rozwodniony z zysku/(straty) z działalności zaniechanej za okres	0,00	0,13	0,07	0,66

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 rozładniających w dniu sprawozdawczym oraz w okresie porównywalnym wskaźnik rozwodnionego zysku na jedną akcję jest równy wskaźnikowi podstawowego zysku na jedną akcję.

W dniu 31 sierpnia 2021 r. Emitent zawarł z Gerstner Managementholding GmbH z siedzibą w Dreźnie („GMH”) umowę subskrypcyjną, na podstawie której GMH objęła 1.000.000 sztuk akcji serii H w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki. W dniu 16 listopada 2021 roku nastąpiło zarejestrowanie podwyższenia kapitału zakładowego Groclin S.A o kwotę 1.000.000,00 PLN przez Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

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

	Okres 3 miesięcy zakończony 30 września 2021 (niebadane)	Okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2021 (niebadane)	Okres 3 miesięcy zakończony 30 września 2020 (niebadane)	Okres 6 miesięcy zakończony 30 września 2020 (niebadane)
Zysk/(strata) netto z działalności kontynuowanej	(998)	(3 168)	(1 270)	(3 401)
Zysk/(strata) za rok obrotowy z działalności zaniechanej	8	1 504	840	7 647
Zysk/(strata) netto okresu sprawozdawczego	(990)	(1 664)	(430)	4 246
Liczba akcji zwykłych – seria A	382 500	382 500	382 500	382 500
Liczba akcji zwykłych – seria B	2 442 500	2 442 500	2 442 500	2 442 500
Liczba akcji zwykłych – seria C	675 000	675 000	675 000	675 000
Liczba akcji zwykłych – seria D	850 000	850 000	850 000	850 000
Liczba akcji zwykłych – seria E	1 150 000	1 150 000	1 150 000	1 150 000
Liczba akcji zwykłych – seria F	6 077 873	6 077 873	6 077 873	6 077 873
Liczba akcji zwykłych – seria H	1 000 000	1 000 000	-	-
Całkowita liczba akcji	12 577 873	12 577 873	11 577 873	11 577 873
Średnioważona liczba akcji	11 914 830	11 691 426	11 577 873	11 577 873
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych	11 914 830	11 691 426	11 577 873	11 577 873
Zysk (strata) okresu sprawozdawczego na akcję (w PLN)	(0,08)	(0,14)	(0,04)	0,37
Rozwodniony zysk (strata) okresu sprawozdawczego na akcję (w PLN)	(0,08)	(0,14)	(0,04)	0,37
Zysk (strata) z działalności kontynuowanej na akcję (w PLN)	(0,08)	(0,27)	(0,11)	(0,29)
Rozwodniony zysk (strata) z działalności kontynuowanej na akcję (w PLN)	(0,08)	(0,27)	(0,11)	(0,29)

10. Kapitałowe papiery wartościowe

Tabele poniżej prezentują stan akcji Groclin S.A. na dzień 30 września 2021 roku i 31 grudnia 2020 roku oraz kapitał podstawowy Spółki na dzień 30 września 2021 roku:

	Na dzień 30 września 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
Akcje zwykłe serii H o wartości nominalnej 1 PLN każda	1 000 000	-
	12 577 873	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
Akcje zwykłe serii H o wartości nominalnej 1 PLN każda	16-11-2021	1 000 000	-
Na dzień 30 września 2021 roku (niebadane)		12 577 873	11 577 873

W dniu 31 sierpnia 2021 r. Emitent zawarł z Gerstner Managementholding GmbH z siedzibą w Dreźnie („GMH”) umowę subskrypcyjną, na podstawie której GMH objęła 1.000.000 sztuk akcji serii H w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki. W dniu 16 listopada 2021 roku nastąpiło zarejestrowanie podwyższenia kapitału zakładowego Groclin S.A o kwotę 1.000.000,00 PLN przez Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

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

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

Wg stanu na dzień 30 września 2021 roku i 31 grudnia 2020 roku nie występowały akcje uprzywilejowane.

11. 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 III kwartał 2021 roku.

12. Zobowiązania warunkowe

Zobowiązania warunkowe Groclin S.A. na dzień 30 września 2021 roku przedstawia poniższe zestawienie:

Weksle wystawione przez Groclin S.A. na dzień 30 września 2021 roku

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 19/022966 (UL) - weksel własny in blanco z deklaracją wekslową
Umowa leasingu nr 21/020550(UL) - weksel własny in blanco z deklaracją wekslową

12.1. Sprawy sądowe

Według stanu na dzień 30 września 2021 roku Spółka nie prowadzi spraw sądowych.

13. 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	25 listopada 2021	
Wiceprezes Zarządu	Barbara Sikorska-Puk	25 listopada 2021	

Podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Stanowisko	Imię i nazwisko	Data	Podpis
Główna Księgowa	Anna Rogozińska	25 listopada 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