

RAPORT
jednostkowy i skonsolidowany
za IV kwartał 2020 roku



Spis treści

List Prezesa Zarządu Organic Farma Zdrowia S.A.....	3
Wybrane jednostkowe dane finansowe Organic Farma Zdrowia S.A.	5
Charakterystyka działalności Grupy Kapitałowej Organic Farma Zdrowia S.A.	9
1) Organic Farma Zdrowia S.A. – Jednostka Dominująca.....	9
2) Pozostałe jednostki Grupy Kapitałowej.....	16
Czynniki i zdarzenia, które miały wpływ na osiągnięte wyniki w IV kwartale 2020 roku:	18
1) Organic Farma Zdrowia S.A.....	18
2) Pozostałe jednostki Grupy Kapitałowej.....	18
Informacja na temat działań w obszarze rozwoju prowadzonej działalności podejmowanych w okresie IV kwartału 2020 roku:.....	20
1) Organic Farma Zdrowia S.A.....	20
2) Pozostałe jednostki Grupy Kapitałowej.....	20
Działania z zakresu CSR prowadzone przez Organic Farma Zdrowia S.A. i spółki Grupy Kapitałowej:	22
1) Organic Farma Zdrowia S.A.....	22
2) Pozostałe jednostki Grupy Kapitałowej.....	24
Sprawozdania finansowe za IV kwartał 2020 roku.....	25
Zestawienie informacji opublikowanych w trybie raportu w okresie IV kwartału 2020 roku.....	41
Oświadczenie w sprawie prognoz.....	42
Oświadczenie w sprawie rzetelności sprawozdania finansowego.....	42



List Prezesa Zarządu Organic Farma Zdrowia S.A.



Szanowni Akcjonariusze,

102,7 mln złotych - tyle wyniosła sprzedaż Grupy Organic Farma Zdrowia w 2020 roku. To rekordowy poziom sprzedaży w historii Grupy.

Sprzedaż Spółki detalicznej Organic Farma Zdrowia w 2020r. wyniosła 56,2 mln zł, co oznacza spadek o 8% w stosunku 2019 roku.

Sprzedaż Spółki dystrybucyjnej Eko-Wital wyniosła rekordowe 65,9 mln zł, co oznacza wzrost o 13% , z tym, że sprzedaż poza Grupę wzrosła w tym okresie o 16%.

Skonsolidowana sprzedaż Grupy w wysokości 102,7 mln złotych oznacza 2,7% wzrostu. Motorem wzrostu w omawianych okresach była jak widać sprzedaż hurtowa realizowana przez spółkę dystrybucyjną Eko-Wital. Natomiast w segmencie sklepów detalicznych wysoka sprzedaż utrzymywała się przez pierwsze dwa miesiące oraz bardzo wysoka sprzedaż do 13 marca. Od drugiej połowy marca istotne wzrosty odnotowuje większość sklepów przy ulicach, na osiedlach oraz sklepy internetowe, a szczególnie sklep www.organic24.pl. Natomiast od 14 marca znacząco spadła sprzedaż sklepów sieci Organic Farma Zdrowia znajdujących się w galeriach handlowych (w przypadku niektórych sklepów nawet o ponad 60%), po wprowadzeniu rządowych ograniczeń działalności galerii handlowych, w związku z pandemią koronawirusa. Z tych samych powodów musiały zostać zamknięte na wiele tygodni Bistra prowadzone przy markecie w Warszawie i Wrocławiu. Sprzedaż sklepów w galeriach handlowych oraz Bistra, poprawiała się z miesiąca na miesiąc po zniesieniu w maju ograniczeń, ale do końca września nie wróciła do pełnego poziomu z 2019 roku, by odnotować ponownie duże spadki od połowy października do końca roku (z wyjątkiem okresu przedświątecznego), w związku z gwałtownym wzrostem zachorowań i wprowadzeniem przez rząd kolejnych ograniczeń i lockdown-ów.

Wyniki EBITDA Grupy w kwocie - 851 tysięcy złotych, z jednej strony nadal jest stratą, ale z drugiej strony jest to ogromna poprawa rentowności w stosunku do 2,43 mln złotych straty w roku ubiegłym, w głównej mierze spowodowanej ogromnym pożarem w styczniu 2019 roku, w wyniku którego całkowitemu spaleniu uległa siedziba i magazyny Grupy wraz z całym towarem.

Dziękujemy naszym Klientom, Partnerom i Inwestorom,

Sławomir Chłoń i Przemysław Tomaszewski

Prezes Zarządu i Wiceprezes Zarządu



Organic Farma Zdrowia to pierwsza i największa w Polsce sieć samoobsługowych Delikatesów z produktami ekologicznymi i tradycyjnymi. Podstawową działalnością spółki jest detaliczna sprzedaż żywności ekologicznej, ekologicznych kosmetyków i środków higieny osobistej i domowej. Sprzedaż jest realizowana poprzez sieć 32 delikatesów stacjonarnych pod markami Organic Farma Zdrowia, Organic Zielone Oko oraz Organic Markety ekologiczne i poprzez 2 sklepy internetowe. Wśród sklepów stacjonarnych trzy to jedno z pierwszych w Polsce wielkopowierzchniowe markety ekologiczne, zlokalizowane w Warszawie (al. Jana Pawła II nr 22 i ul. Herbsta 4) oraz we Wrocławiu przy placu Nowy Targ 28.

Produkty organiczne = ekologiczne = BIO, to takie produkty, które posiadają certyfikat i specjalne oznaczenie na etykiecie. Ze względu na sposób ich otrzymywania, produkty ekologiczne, w odróżnieniu od konwencjonalnych, zawierają znacząco więcej takich składników odżywczych jak minerały, witaminy, antyoksydanty czy nienasycone kwasy tłuszczowe, w ilościach „zaprojektowanych” przez naturę. Ponieważ w rolnictwie ekologicznym nie stosuje się bardzo groźnych dla ludzkiego organizmu: pestycydów, azotanów, sterydów, GMO, antybiotyków, ciężkich metali, syntetycznych substancji konserwujących, koloryzujących czy zapachowych oraz produktów ropopochodnych (w przypadku kosmetyków i środków higieny) – certyfikat ekologiczny jest gwarancją braku tych dodatków w naszych produktach.

Certyfikat ekologiczny przyznawany jest gospodarstwom rolnym, przetwórcom i dystrybutorom produktów ekologicznych przez specjalistyczne, międzynarodowe lub krajowe jednostki certyfikujące. W Polsce jest obecnie 13 Jednostek certyfikujących posiadających licencję wydaną przez Ministerstwo Rolnictwa.

Produkty posiadające certyfikat ekologiczny, aby trafić do dystrybucji i handlu muszą obowiązkowo- oprócz standardowo wymaganych opisów i informacji dla produktów spożywczych – mieć na etykiecie umieszczony unijny znaczek rolnictwa ekologicznego (zamieszczony poniżej) oraz numer jednostki certyfikującej. Takie oznaczenie daje Klientom 100% gwarancję, że produkt jest rzeczywiście ekologiczny. Często też na etykiecie stosowane są dodatkowe oznaczenia certyfikacyjne stosowane w niektórych krajach (jak Niemcy, Francja czy USA) lub oznaczenia największych, międzynarodowych jednostek certyfikujących (jak art. Demeter).

Obowiązujące oznaczenie UE dla
produkcji i produktów rolnictwa
ekologicznego



Dodatkowe, nieobowiązkowe
oznaczenie produktów rolnictwa
ekologicznego w Niemczech



Wybrane jednostkowe dane finansowe Organic Farma Zdrowia S.A.

Pozycje	IV kwartał 2020 w tys. PLN	IV kwartał 2019 w tys. PLN	IV kwartał 2020 w tys. EUR	IV kwartał 2019 w tys. EUR
Przychody netto ze sprzedaży	14 946	16 612	3 270	3 880
Zysk (strata) ze sprzedaży	-1 305	-566	-286	-132
Zysk (strata) na działalności operacyjnej [EBIT]	-1 532	-812	-335	-190
EBITDA	-848	-200	-186	-47
Zysk (strata) brutto	-1 943	-286	-425	-67
Zysk (strata) netto	-1 943	-286	-425	-67
Amortyzacja	684	612	150	143
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 011	1 907	221	445
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-321	-1 343	-70	-314
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	974	617	213	144
Kapitał (fundusz) własny	5 161	7 842	1 118	1 841
Zobowiązania krótkoterminowe	22 867	21 430	4 955	5 032
Zobowiązania długoterminowe	6 320	8 547	1 370	2 007
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 336	4 038	506	948
Należności krótkoterminowe	1 167	3 204	253	752
Należności długoterminowe	2 803	1 894	607	445

Pozycje	01.01 - 31.12.2020 w tys. PLN	01.01 - 31.12.2019 w tys. PLN	01.01 - 31.12.2020 w tys. EUR	01.01 - 31.12.2019 w tys. EUR
Przychody netto ze sprzedaży	56 199	61 049	12 561	14 192
Zysk (strata) ze sprzedaży	-5 347	-3 749	-1 195	-871
Zysk (strata) na działalności operacyjnej [EBIT]	-5 130	-4 649	-1 147	-1 081
EBITDA	-2 373	-2 146	-530	-499
Zysk (strata) brutto	-6 635	-5 996	-1 483	-1 394
Zysk (strata) netto	-6 635	-5 996	-1 483	-1 394
Amortyzacja	2 757	2 502	616	582
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-1 817	-677	-406	-157
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-1 327	-1 634	-297	-380
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	1 441	3 616	322	841

Zastosowane kursy euro:

Rachunek zysków i strat narastająco 31.12.2020/IV kwartał:	4,4742	4,5705	Bilans 31.12.2020:	4,6148
Rachunek zysków i strat narastająco 31.12.2019/IV kwartał:	4,3018	4,2813	Bilans 31.12.2019:	4,2585

Kursy użyte do przeliczenia złotych na euro: pozycje bilansowe według średnich kursów NBP na 31 grudnia 2020 i 2019 roku, pozycje rachunku zysków i strat oraz przepływów według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną kursów NBP na koniec poszczególnych miesięcy prezentowanych okresów.

Wybrane skonsolidowane dane finansowe Grupy Kapitałowej Organic Farma Zdrowia S.A.

Pozycje	IV kwartał 2020 w tys. PLN	IV kwartał 2019 w tys. PLN	IV kwartał 2020 w tys. EUR	IV kwartał 2019 w tys. EUR
Przychody netto ze sprzedaży	27 118	27 177	5 933	6 348
Zysk (strata) ze sprzedaży	-729	-45	-160	-10
Zysk (strata) na działalności operacyjnej [EBIT]	-1 464	-957	-320	-223
EBITDA	-655	-242	-143	-56
Zysk (strata) z udziałów w jedn. podporząd. wycenianych m. praw własności	345	2 242	75	524
Zysk (strata) brutto	-1 733	-247	-379	-58
Zysk (strata) netto	-1 755	-194	-384	-45
Amortyzacja	809	715	177	167
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 798	2 461	393	575
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-430	-1 415	-94	-331
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	549	1 035	120	242
Kapitał (fundusz) własny	6 547	7 784	1 419	1 828
Zobowiązania krótkoterminowe	30 492	29 461	6 607	6 918
Zobowiązania długoterminowe	6 898	9 084	1 495	2 133
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 507	5 381	760	1 264
Należności krótkoterminowe	5 516	7 837	1 195	1 840
Należności długoterminowe	2 807	1 910	608	449
Udziały w jedn. podporządkowanych wyceniane m. praw własności	4 433	3 301	961	775
Pozycje	01.01 - 31.12.2020 w tys. PLN	01.01 - 31.12.2019 w tys. PLN	01.01 - 31.12.2020 w tys. EUR	01.01 - 31.12.2019 w tys. EUR
Przychody netto ze sprzedaży	102 696	100 011	22 953	23 249
Zysk (strata) ze sprzedaży	-3 529	-2 644	-789	-615
Zysk (strata) na działalności operacyjnej [EBIT]	-4 110	-5 294	-919	-1 231
EBITDA	-851	-2 430	-190	-565
Zysk (strata) z udz. w jedn. podporząd. wycenianych m. praw własności	1 132	416	253	97
Zysk (strata) brutto	-5 085	-5 725	-1 136	-1 331
Zysk (strata) netto	-5 192	-5 672	-1 160	-1 319
Amortyzacja	3 259	2 863	729	666
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-1 020	686	-228	159
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-1 527	-2 110	-341	-491
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-269	3 553	-60	826
Zastosowane kursy euro:				
Rachunek zysków i strat narastająco 31.12.2020/IV kwartał:	4,4742	4,5705	Bilans 31.12.2020:	4,6148
Rachunek zysków i strat narastająco 31.12.2019/IV kwartał:	4,3018	4,2813	Bilans 31.12.2019:	4,2585

Kursy użyte do przeliczenia złotych na euro: pozycje bilansowe według średnich kursów NBP na 31 grudnia 2020 i 2019 roku, pozycje rachunku zysków i strat oraz przepływów według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną kursów NBP na koniec poszczególnych miesięcy prezentowanych okresów.

Komentarz do tabeli finansowej:

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej obejmuje, poza jednostką dominującą, jednostkę zależną Eko-Wital Sp. z o.o. (konsolidacja metodą pełną) oraz spółkę stowarzyszoną Bio Planet S.A. (wycena udziałów metodą praw własności).

W pierwszym etapie (okres I kwartału 2020) pandemia nie wpłynęła negatywnie na wyniki Grupy – sprzedaż produktów spożywczych była na podwyższonym poziomie. W okresie II i III kwartału sprzedaż w centrach handlowych, gdzie spółka posiada większość delikatesów mocno spadła powodując znaczące obniżenie sprzedaży zarówno spółki dominującej jak i Grupy w tym okresie. W III kwartale spadki łącznej sprzedaży r/r spółki dominującej wyraźnie się zmniejszyły (z -18% w Q2 do -11,5% w Q3), jednak ubytek sprzedaży był wciąż istotny i w Q4 osiągnął -10% (w dużej części IV kwartału centra handlowe były ponownie zamknięte dla większości sklepów). Zależna spółka dystrybucyjna Eko-Wital sp. z o.o. kontynuowała zarówno w III jak i IV kwartale wysokie wzrosty sprzedaży r/r co spowodowało, że **sprzedaż Grupy w całym roku osiągnęła wzrost o 2,7%**.

Wysoki kurs EUR na koniec roku spowodował powstawanie w grupie ogromnych, ujemnych różnic kursowych – w większości nie zrealizowanych – wynikających z przeliczenia zobowiązań walutowych (towarowych i finansowych), po nienaturalnie wysokim kursie na dzień 31.12.2020.

Spółka przeprowadziła emisję 235.530 akcji serii K skierowaną do większościowego akcjonariusza włoskiej spółki EcorNaturaSi – branżowego inwestora strategicznego w Organic Farma Zdrowia S.A.. Kapitał własny spółki wzrósł w związku emisją o blisko 4 mln zł (3.989.878,20). Środki na objęcie emisji pochodziły z kompensaty zobowiązań spółki (pożyczek) wobec EcorNaturaSi. W wyniku powyższych działań: kapitały własne spółki uzyskały odpowiedni poziom - w raporcie ESPI 6/2020 spółka informowała o spadku kapitału poniżej wymaganego poziomu), zmniejszeniu uległy zobowiązania finansowe spółki (raport ESPI 8/2020) oraz jednocześnie w oddzielnym porozumieniu zmianie uległy terminy spłaty pozostałych pożyczek wobec większościowego akcjonariusza (raport ESPI 7/2020)



Struktura Grupy Kapitałowej Organic Farma Zdrowia S.A.

Powiązania kapitałowe i jednostki wchodzące w skład Grupy Kapitałowej Organic Farma Zdrowia S.A. na dzień sporządzenia raportu

EcorNaturaSi

prodotti biologici e biodinamici



Od 6 lipca 2016 r. większościowym udziałowcem Organic Farma Zdrowia S.A. jest spółka EcorNaturaSi S.p.a. z siedzibą w Weronie, która posiada 73,92% akcji Spółki.

Spółka **EcorNaturaSi Spa** - powstała w styczniu 2009r. w wyniku połączenia Ecor - największego we Włoszech hurtowego dystrybutora produktów ekologicznych i biodynamicznych oraz NaturaSi – największej we Włoszech sieci supermarketów ekologicznych.

Grupa ma trzydzieści lat doświadczenia w branży i jest trzecią pod względem wielkości tego typu firmą w Europie. Główna siedziba firmy znajduje się w San Vendemiano (Treviso). **EcorNaturaSi Spa** jest znana we Włoszech ze swoich marek i wielu działań wspierających rolnictwo ekologiczne i ogólnie kulturę.

EcorNaturaSi
prodotti biologici e biodinamici

Działalność dystrybucyjna: EcorNaturaSi Spa zapewnia szeroką dystrybucję produktów ekologicznych, zarówno świeżych, jak i pakowanych. Główne centra logistyczne znajdują się w regionie Veneto, Emilia oraz w Bolonii.

W tym kanale Spółka prowadzi sprzedaż łącznie ponad 6.500 produktów i obsługuje ponad 1.000 sklepów z żywnością ekologiczną.

Najnowsze centrum logistyczne otwarte zostało w Bolonii – jest to ponad 40.000 m² zautomatyzowanego magazynu wybudowanego w celu sprawnego rozwoju dystrybucji w środkowych i południowych Włoszech. Jest to najbardziej technologicznie zaawansowane centrum logistyczne w branży na terenie Włoch.

W centrum logistycznym w Bolonii znajduje się również firma Baule Volante & Fior di Loto, w której EcorNaturaSi posiada większość udziałów. Założona w 2018 r. przez połączenie dwóch historycznych firm specjalizujących się w sektorze ekologicznym, spółka obsługuje obecnie około 4.800 Klientów, w tym sklepy z żywnością naturalną, kanał Horeca, sklepy zielarskie, apteki i drogerie.

Sprzedaż detaliczna:

NaturaSi - Marka założona w Weronie w 1992 roku. W tym formacie funkcjonują obecnie 264 ekologiczne supermarkety we Włoszech. Są to obiekty własne oraz w prowadzone w ramach franczyzy.

NaturaSi jest obecny we wszystkich większych miastach Włoch. NaturaSi - oferuje konsumentom ponad 4.800 certyfikowanych produktów ekologicznych oraz biodynamicznych.

W ramach segmentu sprzedaży detalicznej funkcjonuje w Grupie też spółka Cuorebio. W ramach tej marki funkcjonują sklepy zlokalizowanych głównie w średnich i małych ośrodkach miejskich. Indywidualizacja i elastyczność usług są najbardziej charakterystycznymi elementami oferty.

Skonsolidowane obroty Grupy w 2019 roku wyniosły: **404 mln €**

Liczba supermarketów pod marką NaturaSi: 286

Liczba innych sklepów powiązanych kapitałowo: 230

Liczba pracowników Grupy: 1.578

Oferta produktowa na terenie Włoch (hurt i detal): 10.700 produktów

Jednostką dominującą Grupy Kapitałowej w Polsce jest Organic Farma Zdrowia S.A. W skład Grupy Kapitałowej wchodzi następujące podmioty:

1) Zależne:

1. **Eko-Wital Sp. z o.o.**

2. Bio Dyskont Sp. z o.o. (wcześniejsza nazwa to Ekosfera Sp. z o.o., nie prowadzi działalności operacyjnej, jej dane są nieistotne dla Organic Farma Zdrowia i Grupy kapitałowej).

2) Stowarzyszone:

1. **Bio Planet S.A.**

Od początku istnienia Spółki Zarząd ogromną wagę przykładal do działań konsolidacyjnych oraz aliansów strategicznych na rynku prozdrowotnej gastronomii i ekologicznej żywności. Wąska specjalizacja poszczególnych podmiotów (**Organic Farma Zdrowia** - handel detaliczny, **Eko-Wital**-import, konfekcjonowanie i dystrybucja głównie do kanału handlu nowoczesnego, **Bio Planet**-import, konfekcjonowanie i dystrybucja głównie do sklepów specjalistycznych, handel detaliczny w Internecie; spowodowała, że każda z współdziałających w Grupie spółek jest liderem rynku!. Wszystkie spółki Grupy są w fazie rozwoju oraz dalszego umacniania pozycji rynkowej.

Charakterystyka działalności Grupy Kapitałowej Organic Farma Zdrowia S.A.

1) Organic Farma Zdrowia S.A. – Jednostka Dominująca.

Siedziba: Warszawa

Adres: ul. Głubczycka 11/1, 02-417 Warszawa

Adres korespondencyjny: ul. Staniewicka 5,
03-310 Warszawa Prologis Park Warsaw II, Budynek DC2

Poczta elektroniczna: info@organicmarket.pl

Strona internetowa: <http://www.organicmarket.pl>

Rejestracja: Sąd Rejonowy dla M. st. Warszawy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS0000293247

Regon: 140478291

NIP: 522-280-57-93

Kapitał własny na 31.12.2020r.: 5 160 557,95zł

Kapitał podstawowy: 4 884 000,00 zł

Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty na 31.12.2020r.: 211

Zarząd:

- **Sławomir Chłoń** – Prezes Zarządu
- **Przemysław Tomaszewski** – Wiceprezes Zarządu



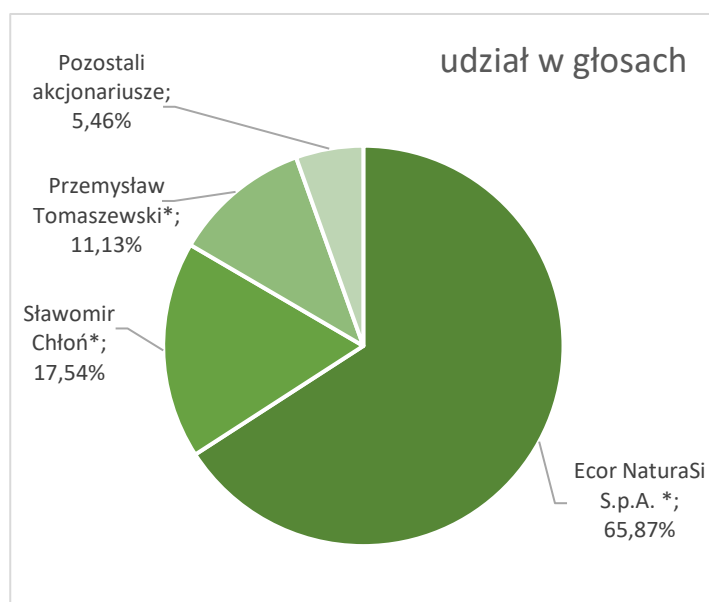
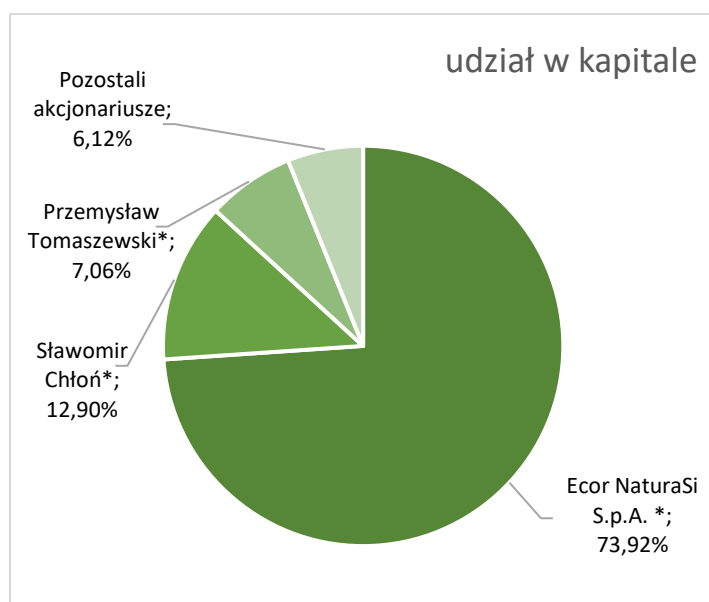
Rada Nadzorcza:

- **Michał Dąbrowski** - Przewodniczący Rady Nadzorczej
- **Fabio Brescacin** - Członek Rady Nadzorczej
- **Michael Anders** - Członek Rady Nadzorczej
- **Wiktor Raszkowski** - Członek Rady Nadzorczej
- **Fausto Iori** - Członek Rady Nadzorczej

Akcjonariusze posiadający ponad 5% głosów na WZA wg. liczby głosów
(wg danych posiadanych przez spółkę):

Tabela akcjonariuszy posiadających ponad 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu Organic Farma Zdrowia S. A. stan na dzień publikacji raportu (wg danych posiadanych przez spółkę)				
Akcjonariusz	liczba akcji	udział w kapitale	liczba głosów	udział w głosach
Ecor NaturaSi S.p.A. *	3 784 401	73,92%	3 784 401	65,87%
Sławomir Chłoń*	660 178	12,90%	1 007 803	17,54%
Przemysław Tomaszewski*	361 478	7,06%	639 578	11,13%
Pozostali akcjonariusze	313 473	6,12%	313 473	5,46%
suma	5 119 530	100,00%	5 745 255	100,00%

* porozumienie akcjonariuszy

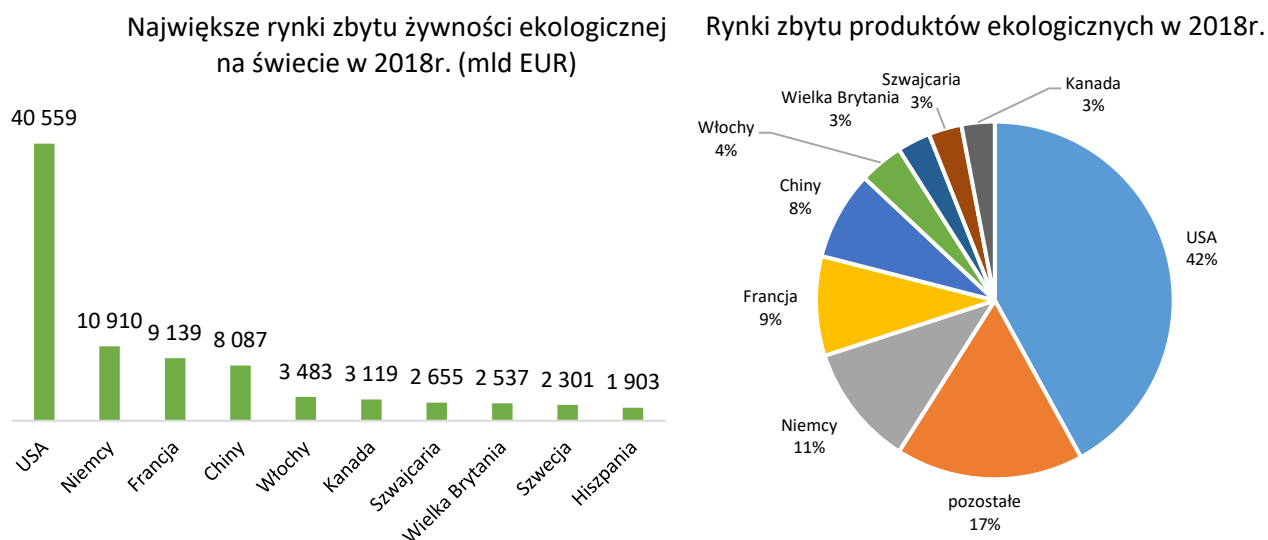
**Zakres działalności Spółki:**

Organic Farma Zdrowia S.A. to pierwsza i obecnie największa w Polsce sieć samoobsługowych Delikatesów pod nazwą Organic Farma Zdrowia z ekologiczną i pro-zdrowotną żywnością, kosmetykami i środkami higieny osobistej oraz domowej.

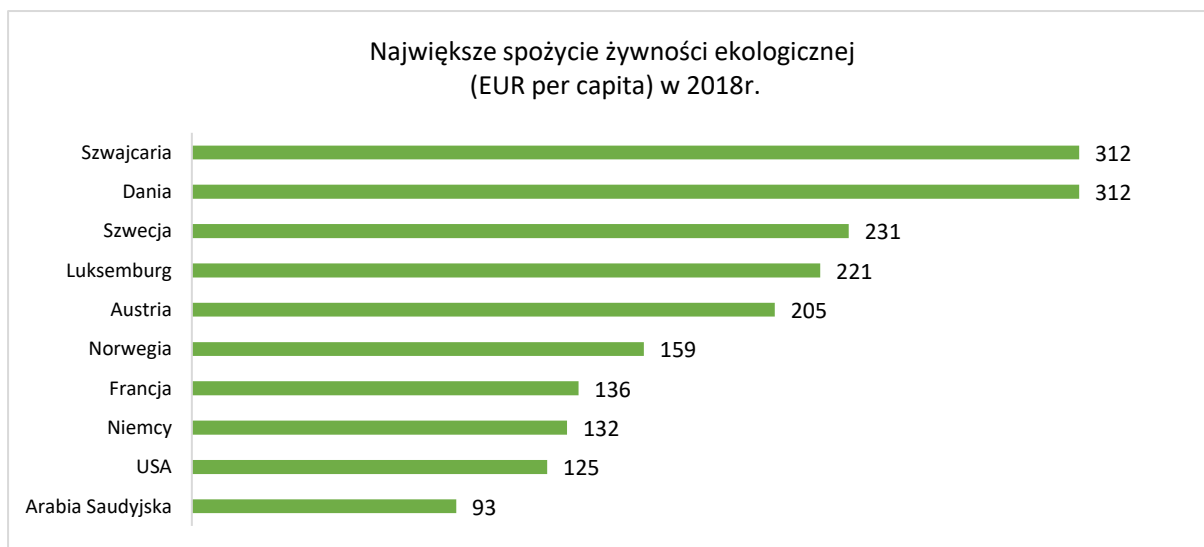
Rynek żywności ekologicznej:

1. Rynek żywności ekologicznej jest od kilkunastu lat jedną z najszybciej - i mimo kryzysów - trwale rosnącą branżą. **W 2018 roku rynek globalny osiągnął kolejny rekord, przekraczając barierę 100 mld dolarów. W 2018 roku europejski rynek żywności ekologicznej odnotował kolejny wzrost, który wyniósł 8%. Sprzedaż osiągnęła kwotę 40,7 mld Euro. Po raz pierwszy w historii, rynek europejski odnotował większą sprzedaż niż USA, ponieważ w tym czasie rynek w Stanach Zjednoczonych szacowany jest na 40,6 mld Euro.** Coroczne wzrosty na średnim poziomie ok. 10% są kontynuowane od 7 lat na większości rozwiniętych rynków i z pewnością będą kontynuowane w następnych latach w związku ze wzrostem świadomości społeczeństw w kwestii zdrowego odżywiania oraz zmniejszającej się różnicy w cenie zakupu żywności ekologicznej w stosunku do cen żywności konwencjonalnej. Obecnie żywność ekologiczna jest droższa średnio o 30% ze względu na dużo wyższe koszty jej produkcji, niższe zbiory oraz nadal stosunkowo niską podaż.

Rynek zbytu dzieli się na następujące główne rynki:



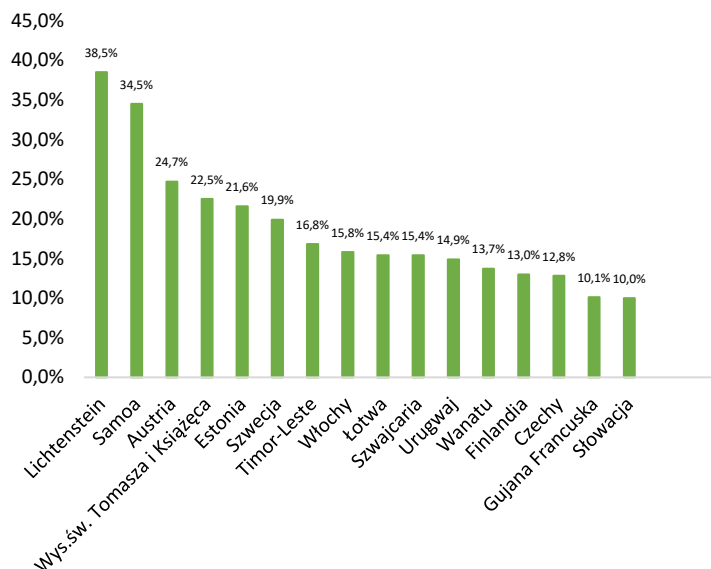
Średnia, roczna kwota spożycia żywności ekologicznej w Europie wynosi **50,5 Euro na mieszkańca, w UE 76 Euro**. Kwota ta podwoiła się na przestrzeni ostatnich 10 lat. Prym wiodą Duńczycy i Szwajcarzy, wydający rocznie, średnio 312 Euro na mieszkańca.



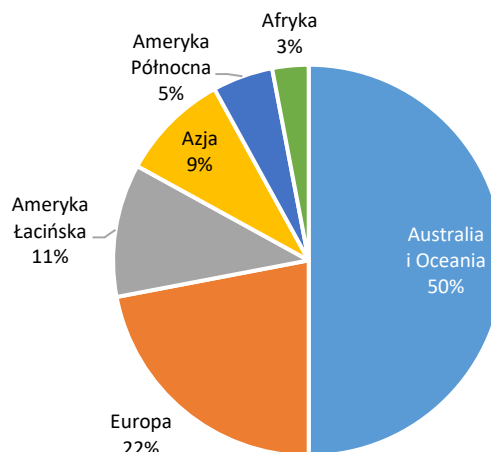
W 2018 roku 2,8 mln producentów rolnych na świecie posiadało certyfikat ekologiczny i uprawiało rolnictwo ekologiczne na 71,5 mln hektarów (wzrost o 2,9% do 2017r.)

2. Największe obszary przeznaczone pod produkcję ekologiczną w **2018** roku (certyfikowane oraz w trakcie konwersji):

Udział upraw ekologicznych powyżej 10%
w całkowitym areale upraw w 2018r.



Ekologiczne grunty rolne wg.
regionów w 2018r.



W ujęciu procentowym powierzchni rolnej wykorzystywanej pod produkcję ekologiczną liderami są: Lichtenstein 38,5% , Samoa 34,5% , Austria z 24,7%. We Włoszech jest to już 15,8%, a nasi południowi sąsiedzi Czesi zajmują 14 miejsce ze wskaźnikiem 12,8%.

3. Europejski rynek żywności ekologicznej osiągnął w 2018 roku **40,7 mld Euro po 8% wzroście** do roku 2017.

Udział upraw ekologicznych w 2018r. osiągnął w Europie 15,6 mln hektarów, przy czym powierzchnia uprawna, a w samej Unii Europejskiej wynosi już 7,7%. W Polsce jest to obecnie 3,4% powierzchni upraw.

Największe rynki zbytu w Europie:

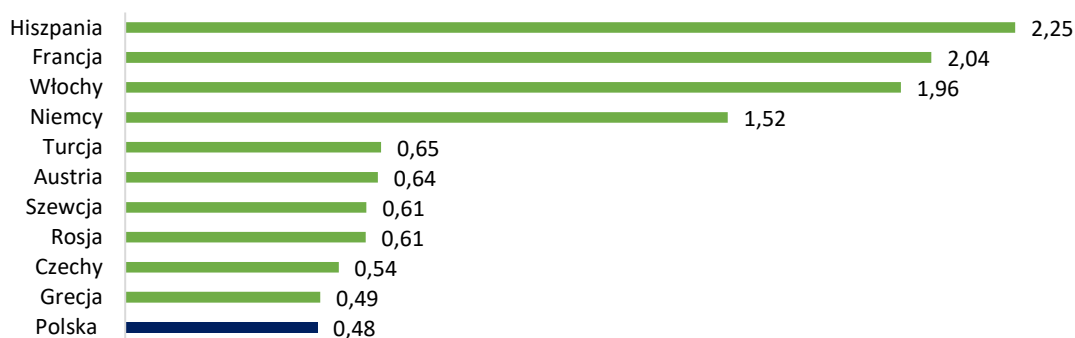
Dane z 2019 roku z kilku krajów UE, pokazują kolejne, ogromne wzrosty sprzedaży:

Niemcy 11,97 mld euro (blisko 10% wzrostu do 2018 roku)

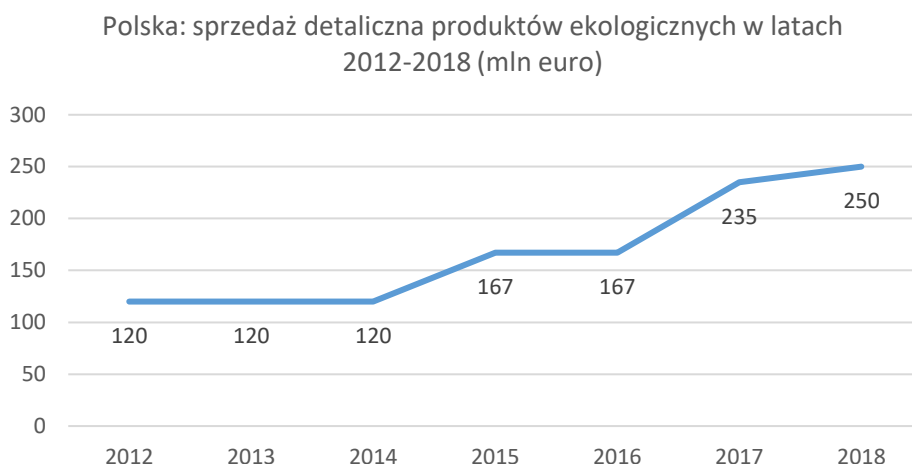
Francja 9,69 mld euro (15,4% wzrostu)

Włochy 3,90 mld euro (11,4% wzrostu)

Europa: Największe obszary upraw ekologicznych w 2018r. (mln ha)



4. W 2018 roku polski rynek handlu detalicznego produktami rolnictwa ekologicznego szacowany był na około 250 mln euro (1,075 mld zł) ze wzrostem 6,4%. rynek ten stanowił ok. 0,4% całego polskiego handlu detalicznego produktami spożywczymi.



Przeciętne wydatki jednego mieszkańca Polski na produkty ekologiczne to zaledwie około 28 zł, czyli 6,5 EUR rocznie. Ok. 7% Polaków kupuje żywność ekologiczną.

Przewiduje się, co najmniej 10% wzrost rynku przez najbliższe kilkanaście lat. Pierwszy miliard złotych został osiągnięty w 2018 roku. Możliwy jest też scenariusz, jaki miał miejsce w krajach skandynawskich, że przez kilka lat wzrost rynku będzie wynosił nawet 30% i więcej procent rocznie.

**wszystkie powyższe dane pochodzą z wydawnictw statystycznych FIBL i IFOAM 2019 i 2020*

Struktura polskiego rynku rolnictwa ekologicznego:

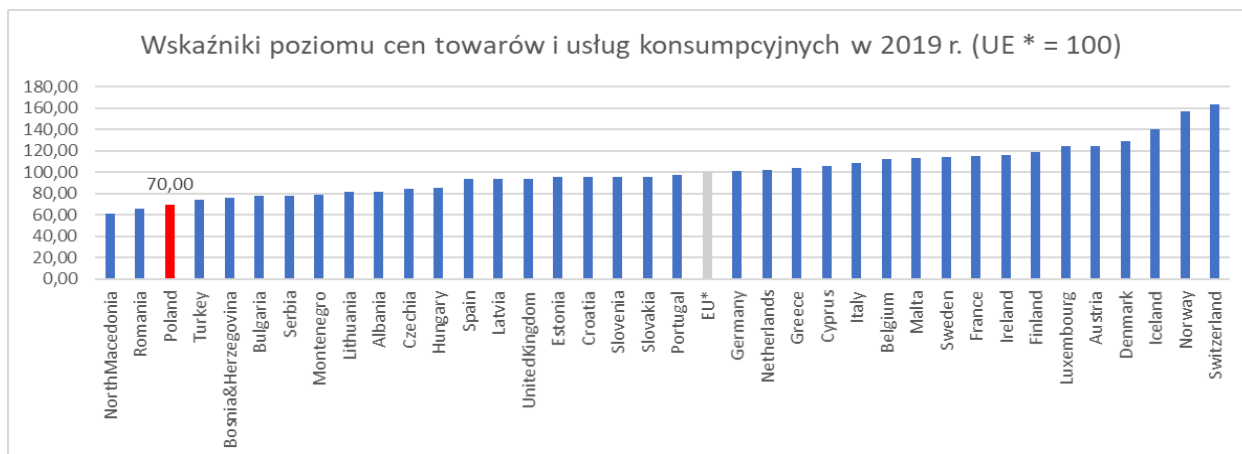
1. Polski rynek rolnictwa ekologicznego jest bardzo rozdrobniony.
2. Istnieje około 400 sklepów wyspecjalizowanych w sprzedaży eko-żywności (sklepów posiadających w swojej ofercie minimum 51% produktów certyfikowanych), de facto jedna sieć specjalistycznych sklepów ekologicznych - Organic Farma Zdrowia, ponad 20-stu wyspecjalizowanych dystrybutorów produktów rolnictwa ekologicznego oraz tysiące półek z produktami rolnictwa ekologicznego lub „wysp ekologicznych” w sklepach spożywczych handlujących żywnością konwencjonalną (między innymi: Piotr i Paweł, Auchan, Carrefour, Netto, Makro, Kaufland, Intermarche, Tesco, Społem, Rossman i wiele innych). Organizowanych jest też coraz więcej stałych, regularnie powtarzanych lub okazjonalnych straganów lub bazarów z ekologiczną, naturalną i regionalną żywnością.
3. Jak podaje Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi, w 2018 r. gospodarstwa ekologiczne zajmowały powierzchnię 495 tys. ha. Liczba przetwórci w 2017 roku to 903.
4. Największymi dystrybutorami i konfektionerami produktów ekologicznych na polskim rynku są spółki Eko-Wital i Bio Planet – opisane dokładnie w dalszej części niniejszego Sprawozdania.
5. Główni pozostali gracze na rynku w zakresie dystrybucji produktów ekologicznych oraz konfektjonowania produktów ekologicznych to Symbio Polska – notowana na NewConnect firma wyspecjalizowana w eksporcie polskich produktów ekologicznych (mrożone owoce), ale posiadająca także własne produkty konfektjonowane i dystrybuowane pod marką SYMBIO. Ponadto od lat funkcjonują takie podmioty jak Natu, VictualiaSaluber, Tast, Natura, Vita Natura, Provita, Agro Natura, MyEcolife, Smak Życia, Smak Natury, Dary Natury, Batom, Eko Wyspa itd.

Perspektywy rozwoju rynku produktów rolnictwa ekologicznego w Polsce

W najbardziej rozwiniętych krajach Europy Zachodniej i w Ameryce Północnej rynek produktów rolnictwa ekologicznego kształtuje się na poziomie ok. 4-6% rynku spożywczego ogółem, w USA i Niemczech już ponad 5%, ale w Danii już 11,5%. Różnice cenowe między podstawowymi produktami ekologicznymi, a produktami konwencjonalnymi kształtują się na poziomie około 30-40%. W Niemczech roczne wydatki 1 mieszkańca na produkty rolnictwa ekologicznego to 145 Euro, podczas gdy w Polsce kwota ta wynosi trochę ponad 6 Euro rocznie, a cały rynek ekologiczny to zaledwie 0,4% całego rynku spożywczego. Naszym zdaniem – w ramach procesu „doganiania” przez Polskę średniego standardu życia w ramach UE – istnieją olbrzymie perspektywy wzrostu tego rynku w Polsce przez następne dekady, a obecnie jest on ciągle w bardzo wstępnej fazie rozwoju.

Wzrost spożycia produktów rolnictwa ekologicznego w Polsce będzie wynikał z:

1. Stopniowego wzrostu świadomości polskich konsumentów odnośnie zasad rolnictwa ekologicznego, zalet produktów ekologicznych oraz sposobów ich oznaczania.
2. Kampanii unijnych i krajowych promujących rolnictwo ekologiczne. Szczególne znaczenie ma w tym zakresie wprowadzone w lipcu 2010 roku nowe unijne logo rolnictwa ekologicznego, które stało się od 1 lipca 2012 roku obowiązkowe dla wszystkich produktów ekologicznych na terenie wszystkich państw Unii (wcześniej panował w tym zakresie spory chaos informacyjny, gdyż produkty ekologiczne w różnych państwach oznaczane były różnymi znakami).
3. Zmniejszającej się różnicy w cenie zakupu produktów ekologicznych i konwencjonalnych, która na chwilę obecną wynosi ponad 50% i stanowi główną barierę zakupu. Tak duża różnica wynika głównie z faktu, że ceny żywności konwencjonalnej w Polsce są jednymi z absolutnie najniższych w całej Europie - zgodnie z poniższym wykresem taniej jest jedynie w Rumunii i Macedonii.



Struktura handlowa Spółki:

Organic Farma Zdrowia to pierwsza i największa w Polsce sieć samoobsługowych Delikatesów z produktami ekologicznymi i tradycyjnymi. Sieć – Organic Farma Zdrowia – składa się z 32 Delikatesów stacjonarnych i on-line. Obecnie w skład sieci wchodzi również markety ekologiczne: pierwszy market ekologiczny w Polsce, który znajduje się w prestiżowym budynku Q22 w Warszawie u zbiegu al. Jana Pawła II i ul. Grzybowskiej (w markecie znajduje się także ekologiczne Bistro), otwarty jesienią 2018 roku market przy ulicy Herbsta 4 w Warszawie oraz najnowszy, otwarty w grudniu 2019 roku Organic market ekologiczny we Wrocławiu przy placu Nowy Targ 28.

Delikatesy stacjonarne działają w Warszawie, Gdańsku, Katowicach, Gliwicach, Krakowie, Łodzi, Płocku, Poznaniu, Konstancinie, Bydgoszczy, Tarnowskich Górach oraz w Białymstoku a Delikatesy

on-line działają na terenie całego kraju oferując największy w Polsce asortyment produktów ekologicznych. Delikatesy sieci oferują ekologiczną i tradycyjną żywność, kosmetyki oraz środki higieny osobistej i domowej. Oferują kilka tysięcy artykułów pochodzących od ponad 100 rodzinnych gospodarstw ekologicznych, ale również od producentów reprezentujących najlepsze krajowe i europejskie marki. Większość z nich to certyfikowana żywność ekologiczna, a pozostałe to produkty naturalne, regionalne, bezglutenowe, bezcukrowe oraz bez laktozy.

Nad całością sprzedaży czuwa centrala spółki w Warszawie, gdzie mieści się Zarząd, dział handlowy, logistyka, dział finansowo-księgowy, kadry oraz dział marketingu i PR.

Zestawienie obiektów handlowych

Sklepy należące do Organic Farma Zdrowia S.A. - stan na dzień publikacji raportu			
Marka i klasyfikacja	Organic market	Organic Farma Zdrowia i Zielone Oko Delikatesy ekologiczne	Razem
Delikatesy Stacjonarne	3	29	32
<i>Agglomeracja Warszawska</i>	2	12	14
<i>Poznań</i>		5	5
<i>Pozostałe regiony Kraju</i>	1	12	13
Sklepy internetowe		2	2
Razem	3	31	34

Oferta Spółki:

Oferta delikatesów skierowana jest do osób, które pragną odżywiać się zdrowo i smacznie, dla których bezpieczeństwo „czystej etykiety” jest najważniejsze i gwarantowane certyfikatem żywności ekologicznej. W sprzedaży znajduje się ponad 4 tys. produktów – najlepsze krajowe i europejskie marki - od kilkuset różnych dostawców, z których ponad 100 to firmy rodzinne. Głównie są to certyfikowane produkty ekologiczne, czyli wytworzone bez użycia sztucznych nawozów i środków ochrony roślin, nie zawierające także chemicznych środków konserwujących. Poza certyfikowaną żywnością ekologiczną delikatesy posiadają bogatą ofertę produktów dla wegetarian, wegan, diabetyków, alergików, a także osób stosujących różnego rodzaju diety: bezglutenowe, bezmleczne, makrobiotyczne. Oferta sieci zawiera również duży wybór artykułów dla kobiet w ciąży, karmiących mam, niemowląt i małych dzieci.

Oprócz produktów ekologicznych w Organic Farma Zdrowia dostępna jest również żywność z certyfikatem Fair Trade (sprawiedliwego handlu). W pierwszym w Polsce markecie ekologicznym, który w listopadzie 2017 roku Organic Farma Zdrowia otworzyła w warszawskim prestiżowym budynku Q22, ofertę dopełniło ekologiczne Bistro. To pierwsza taka placówka w Polsce, gdzie serwuje się wyselekcjonowane dania w całości z certyfikowanych ekologicznych składników.

Delikatesy i markety oferują także bardzo bogaty asortyment ekologicznych i naturalnych kosmetyków, środków higieny osobistej oraz środków czyszcząco-piorących. Sklepy prowadzą dystrybucję dedykowanych materiałów edukacyjnych i promocyjnych mających na celu zwiększenie świadomości i wiedzy Klientów w tym zakresie.

Wiele produktów znajdujących się w ofercie produkowanych jest dla Grupy pod jej markami: „Organic Farma Zdrowia”, „Eko-Wital”, „Dr. Zdrowie”, „Diet-Wital”, „Żółty Cesarz”, „Produkty Klasztorne”, „AM-AM” i „EUREKO”. Produkty te (ponad 400) są już doskonale rozpoznawane przez Klientów i cieszą się coraz większą popularnością.

Z uwagi na charakter prowadzonej przez Organic Farma Zdrowia S.A. działalności, przychody Spółki podlegają sezonowym wahaniom. Przeważającą część asortymentu Spółki stanowią produkty spożywcze, na które popyt najsilniej podlega wahaniom sezonowym sięgającym nawet 30%.

2) Pozostałe jednostki Grupy Kapitałowej

Eko-Wital Sp. z o.o. – Jednostka Zależna



Siedziba: Warszawa

Adres: ul. Staniewicka 5,

03-310 Warszawa Prologis Park Warsaw II, Budynek DC2

Pocztą elektroniczną: info@eko-wital.pl

Strona internetowa: www.eko-wital.pl

Rejestracja: Sąd Rejonowy dla M. st. Warszawy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000090525

Regon: 017415765

NIP: 1230950438

Kapitał własny na dzień 31.12.2020: 5 086 753,73zł

Kapitał podstawowy: 5 200 000zł

Procent udziałów posiadany przez Organic Farma Zdrowia S.A.: 100%

Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty na dzień 31.12.2020r.: **40**

Zarząd:

- **Zbigniew Czerniszewski** – Członek Zarządu, Dyrektor Generalny
- **Joanna Świercz** – Członek Zarządu

Eko-Wital Sp. z o.o. jest wyspecjalizowanym importerem i dystrybutorem produktów ekologicznych i naturalnych o zasięgu ogólnopolskim. Na rynku istnieje od 2001 roku i obecnie reprezentuje wiele najlepszych europejskich i krajowych marek. Oferta Spółki jest tak skonstruowana, aby stanowiła kompleksową bazę produktów, zawierającą szeroką gamę żywności ekologicznej, naturalnej oraz produktów o specjalnym przeznaczeniu żywieniowym, w tym produkty bezmleczne, bezglutenowe, bezcukrowe i wegetariańskie oraz wegańskie. Oferta ekologicznych produktów świeżych jest cały czas priorytetem i Spółka dba o szeroką ofertę warzyw i owoców krajowych i importowanych, nabiału oraz wędlin i mięsa, a także dań gotowych, również wegetariańskich i wegańskich. Eko-Wital oferuje również produkty pod markami własnymi: „Eko-Wital”, „Diet-Wital”, „Dr. Zdrowie”, „AM-AM”, a także „EUREKO”, „Produkty Klasztorne” i „Żółty Cesarz”. Pod główną marką „Eko-Wital” oferowanych jest już kilkaset pozycji, a ich liczba systematycznie wzrasta. Pod markami „Diet-Wital” i „Dr. Zdrowie” znajdują się produkty dla osób będących na specjalnych dietach. Marka „AM-AM” obejmuje wysokiej jakości ekologiczne produkty dla najmłodszych dzieci, w tym dania obiadowe, desery, kaszki, chrupki oraz wafelki ryżowe. „EUREKO” jest marką stworzoną specjalnie na potrzeby dużych sieci handlowych i obejmuje prawie 70 topowych produktów. Seria „Produkty Klasztorne” to produkty cechujące się tradycyjnymi polskimi recepturami, ręcznie produkowane w małych zakładach. W miarę jak procesy wytwarzania są korygowane, surowce są zastępowane składnikami ekologicznymi a produkty przechodzą proces certyfikacji ekologicznej. Najnowsza marka w portfolio Spółki, „Żółty Cesarz”, została wprowadzona w celu zwrócenia uwagi klientów na wysokiej jakości produkty wegetariańskie i wegańskie w przystępnych cenach.

Głównym odbiorcą spółki jest kanał nowoczesny, czyli sieci delikatesów, supermarkety, hipermarkety, ale również setki specjalistycznych i konwencjonalnych sklepów w całej Polsce, a także hurtownie oraz sklepy internetowe. W skonsolidowanym sprawozdaniu Grupy Kapitałowej Organic Farma Zdrowia S.A. sprawozdanie finansowe Eko-Wital Sp. z o.o. podlega konsolidacji metodą pełną.

Bio Planet S.A. – Jednostka Stowarzyszona



Siedziba: Wilkowa Wieś

Adres: Wilkowa Wieś 7, 05-084 Leszno

Adres korespondencyjny: ul. Fabryczna 9B; 05-084 Leszno
k. Warszawy

Poczta elektroniczna: info@bioplanet.pl

Strona internetowa: www.bioplanet.pl

Rejestracja: Sąd Rejonowy dla M. st. Warszawy, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru
Sądowego pod numerem KRS 0000513365

Regon: 220148650

NIP: 5862160738

Kapitał własny na dzień 31.12.2020 r.: 17.249.437,07 zł

Kapitał podstawowy: 2 800 000 zł

Procent udziałów posiadany przez Organic Farma Zdrowia S.A.: 25,07%

Zatrudnienie na dzień 31.12.2020 r. w przeliczeniu na pełne etaty: 259

Zarząd:

- **Sylwester Strużyna – Prezes Zarządu**
- **Grzegorz Mulik – Wiceprezes Zarządu**

Bio Planet S.A. jest liderem rynku polskiego w zakresie produkcji (konfekcjonowania) i dystrybucji żywności ekologicznej. Firma od kilkunastu lat prowadzi sprzedaż żywności ekologicznej, którą produkuje pod markami własnymi firmy takimi jak: Bio Planet, Biominki oraz Bio Raj.

Pozostała część oferty dystrybucyjnej firmy to starannie wyselekcjonowane produkty ekologiczne renomowanych producentów z Polski oraz z kilkudziesięciu innych krajów świata, m.in. Alce Nero, Allos, Amaizin, Amylon, Bio Food, Bio Planete, Better Fish, Cocoa, Cocomi, Dary Natury, La Bio Idea, Lebensbaum, Lima, Limeko, Natumi, Rapunzel, Sobbeke, Sojade, Terrasana, Vivani, Wasąg, Yogi Tea i Zwergenwiese.

Szczególnie ważną rolę w ofercie Bio Planet odgrywają produkty świeże: nabiał, warzywa i owoce oraz wędliny i mięso. Pełna oferta dla sklepów to około siedem tysięcy produktów. Podstawowym kanałem sprzedażowym firmy są sklepy specjalistyczne oferujące żywność ekologiczną na terenie całej Polski.

Spółka zapewnia sklepom możliwość kupienia bio produktów ze wszystkich możliwych kategorii, doradztwo w zakresie doboru lokalizacji sklepu oraz doboru i ułożenia asortymentu w sklepie, materiały reklamowe i edukacyjne.

Dodatkowe kanały sprzedaży to sklepy ogólnospożywcze (w tym sieci sklepów ogólnospożywczych), apteki, HORECA oraz przetwórstwo. Spółka prowadzi także sprzedaż na rynkach zagranicznych (m.in.: Białoruś, Dania, Gruzja, Łotwa, Rumunia).

Czynniki i zdarzenia, które miały wpływ na osiągnięte wyniki w IV kwartale 2020 roku:

1) Organic Farma Zdrowia S.A.

W IV kwartale 2020 roku sprzedaż Grupy Organic Farma Zdrowia S.A. wyniosła 27,1 mln zł, o 0,2% mniej niż w roku ubiegłym. Na ten wynik złożyła się kontynuacja wzrostu sprzedaży w spółce dystrybucyjnej Eko-Wital sp. z o.o. (wzrost o 9% r/r) i 10% spadek sprzedaży w spółce dominującej Organic Farma Zdrowia S.A. W całym 2020 roku Grupa odnotowała 102,7 mln zł sprzedaży (2,7% wzrostu r/r). Potencjalnie znacznie wyższy wzrost sprzedaży Grupy spowodował spadek sprzedaży detalicznej spółki dominującej w 2020 roku o 8% r/r.

Najistotniejsze zdarzenia mające wpływ na osiągnięte wyniki:

- Najistotniejszy wpływ na wyniki spółki w IV kwartale miała niższa sprzedaż r/r w delikatesach zlokalizowanych w centrach i galeriach handlowych – gdzie spółka realizowała dotąd większość sprzedaży. 2 Lockdown-y i zakaz działalności w centrach handlowych nie dotyczył sprzedaży żywności, jednakże drastycznie niższa odwiedzalność Centrów Handlowych w tym okresie przełożyła się na znacząco niższą sprzedaż delikatesów spółki.
 - W związku z bardzo wysokim kursem EUR pod koniec grudnia spółka odnotowała ponad 330 tys. zł różnic kursowych wynikających z przeliczenia zobowiązań finansowych w walucie Euro: 160 tys. zł nie zrealizowanych oraz 170 tys. zł zrealizowanych różnic, związanych ze spłatą (potrąceniem) części pożyczek z należnościami z tytułu emisji akcji serii K.
 - Zarząd kontynuował rozmowy z zarządzającymi centrów handlowych w zakresie okresowych obniżek czynszów związanych z okresami lock-down'ów. Większość rozmów dotyczących okresu 2020 roku została zakończona pomyślnie i miała odzwierciedlenie z korektach kwot czynszu rozliczonych w okresie III i IV kwartału (po otrzymaniu stosownych dokumentów). Trudne negocjacje (spółka nie jest bezpośrednio objęta zakazem prowadzenia działalności) będą kontynuowane w kolejnych okresach w związku z kontynuacją polityki rządu w zakresie dalszego ograniczania działalności centrów handlowych w 2021 roku.
- Spółka przeprowadziła emisję 235.530 akcji serii K skierowaną do większościowego akcjonariusza włoskiej spółki EcorNaturaSi – branżowego inwestora strategicznego w Organic Farma Zdrowia S.A.. Kapitał własny spółki wzrósł w związku emisją o blisko 4 mln zł (3.989.878,20). Środki na objęcie emisji pochodziły z kompensaty zobowiązań spółki (pożyczek) wobec EcorNaturaSi. W wyniku powyższych działań: kapitały własne spółki uzyskały odpowiedni poziom - w raporcie ESPI 6/2020 spółka informowała o spadku kapitału poniżej wymaganego poziomu), zmniejszeniu uległy zobowiązania finansowe spółki (raport ESPI 8/2020) oraz jednocześnie w oddzielnym porozumieniu zmianie uległy terminy spłaty pozostałych pożyczek wobec większościowego akcjonariusza (raport ESPI 7/2020)

2) Pozostałe jednostki Grupy Kapitałowej

Eko-Wital Sp. z o.o.

W IV kwartale 2020 Spółka Eko-Wital wypracowała sprzedaż w wysokości ponad 17 mln zł co daje 9% wzrostu w stosunku do tego samego okresu w 2019r. Zysk na koniec 2020 roku wyniósł 461 tys. zł.

W związku z trwającą pandemią, od października większość pracowników ponownie wróciła do pracy w trybie zdalnym. Magazyn funkcjonował w trybie dwu-zmianowym, bez nachodzących na

siebie zmian, co stanowiło wyzwanie jeśli chodzi o wydajność pracy. Przedstawiciele handlowi pracowali w terenie, zachowując środki bezpieczeństwa.

W związku z ponownie wprowadzonymi obostrzeniami dotyczącymi funkcjonowania galerii handlowych oraz sektora HoReCa, Spółka zaobserwowała dalsze zmiany w strukturze sprzedaży do poszczególnych kanałów, w tym zmniejszenie sprzedaży do sieci Organic Farma Zdrowia oraz sklepów wielkopowierzchniowych. Spółka zanotowała dalszy wzrost sprzedaży przede wszystkim w kanale sprzedaży internetowej do czego jest przygotowana dzięki narzędziom pozwalającym integrować się z systemami informatycznymi klientów.

Bio Planet S.A.

Sprzedaż w całym IV kwartale 2020 r. wyniosła 54,7 mln zł, co stanowi wzrost o 32% w stosunku do sprzedaży za IV kwartał 2019 r., która wynosiła 41,4 mln zł. Sprzedaż w całym 2020 r. wyniosła 204,6 mln zł, co stanowi 34% wzrostu w stosunku do sprzedaży w całym 2019 r., która wynosiła 153,1 mln zł.

Trudny do precyzyjnego oszacowania częściowy wzrost sprzedaży w 2020 roku wynikał z zamknięcia przez wiele miesięcy stołówek szkolnych, gastronomii, branży weselnej oraz eventowej. Spółka zaopatruje przede wszystkim sklepy detaliczne, w których w związku z licznymi ograniczeniami covid-owymi zaopatrywała się w 2020 roku ludność Polski. Nie wiemy w jakim tempie żywienie zbiorowe będzie „odmrażane” w 2021 roku oraz jak to „odmrażanie” wpłynie na wyniki sprzedażowe Spółki.

Zysk netto w IV kwartale 2020 r. wyniósł 1 mln 402 tys. zł, podczas gdy w IV kwartale 2019 r. zysk netto wyniósł 762 tys. zł.

Najistotniejsze zdarzenia mające wpływ na osiągnięte wyniki:

1. Spółka w IV kwartale 2020 r. wykazała 29,2% marży podstawowej na sprzedawanych towarach, podczas gdy w IV kwartale 2019 r. marża wyniosła 28,2%. Jest to marża podstawowa, z której Spółka musi pokryć wszelkie koszty funkcjonowania i przygotowania produktów w tym koszty paczkowania produktów.
2. W IV kwartale 2020 r. wzrost przychodów wyniósł 32%, natomiast wzrost kosztów działalności operacyjnej wyniósł 33%.
3. W IV kwartale 2020 roku Spółka wykazała ujemne różnice kursowe, które wyniosły 485 tys. zł podczas gdy w IV kwartale 2019 roku Spółka wykazała 243 tys. zł dodatnich różnic kursowych.

Informacja na temat działań w obszarze rozwoju prowadzonej działalności podejmowanych w okresie IV kwartału 2020 roku:

1) Organic Farma Zdrowia S.A.

Okres IV kwartału był kolejnym okresem reorganizacji działalności Spółki i procesów w celu dostosowania się do nowej sytuacji; zmienionej struktury sprzedaży i innego kontaktu z Klientami. Grupa Kapitałowa Organic Farma Zdrowia zaopatrywała pracowników sklepu i magazynu we wszelkie środki ochrony osobistej jak przyłbice, maseczki, żele antybakteryjne, rękawiczki, płyny do dezynfekcji itp., stawiając ich bezpieczeństwo na pierwszym miejscu.

- Grupa Organic Farma Zdrowia prowadziła intensywne prace w zakresie poszerzenia jej możliwości sprzedaży w obszarze handlu przez Internet. Projekty te dotyczą zarówno dystrybucji hurtowej, jak i detalicznej.
 - **W Sklepie internetowym www.organic24.pl** w ramach dbałości o środowisko naturalne, zrezygnowano z pakowania paczek w dedykowane kartony, z używania foli bąbelkowej, taśm pakunkowych z chemicznym klejem i plastikowych wypełniaczy przesyłek. Całość została zastąpiona kartonami z odzysku, taśmami z naturalnym klejem oraz wypełniaczami z pociętych kartonów, które są zbyt miękkie aby pakować w nie zamówione przez klientów towary.
 - Mocno promowana była również usługa zakupów w systemie Click&Collect, Click&Drop oraz Click&Drive, które zyskują coraz więcej zadowolonych Klientów.
- Czwarty kwartał był okresem przygotowań i uruchomienia dwóch pierwszych delikatesów spółki prowadzonych w formie franczyzy. Pierwszy z tych sklepów został uruchomiony 6 listopada w gdańskiej galerii handlowej Morena. W grudniu otwarte zostały delikatesy w białostockim centrum handlowym Zielone Wzgórze. Delikatesy działają w formule franczyzy, przy wydatnym wsparciu organizacyjnym i know-how ze strony Spółki. Ofertę stanowią znane już ekologiczne produkty pochodzące od lokalnych polskich producentów oraz uznanych światowych marek oferowane w całej sieci. Okres lock-down'u jaki wystąpił niedługo po otwarciu tych obiektów nie był sprzyjający szybkiemu wzrostowi sprzedaży, jednakże Spółka widzi duży potencjał na przyszłość w delikatesach prowadzonych tą metodą.
- Pod koniec czwartego kwartału zakończono rozbudowę i gruntowną modernizację delikatesów Organic Farma Zdrowia w warszawskim centrum handlowym Sadyba Best Mall. Delikatesy spółki zwiększyły swoją powierzchnię o 70%, tym samym zwiększyła się liczba oferowanych w nich produktów ekologicznych do kilku tysięcy. Zmiana została przyjęta przez Klientów z dużym zadowoleniem.
- W ramach rozwoju oferty delikatesów Organic Farma Zdrowia wprowadzone zostało do sprzedaży m.in. pieczywo ekologiczne **Piekarni Pola** oraz kolejne pozycje bezmięsne. Oferta produktów wegańskich i wegetariańskich stanowi coraz większą część ekspozycji produktów w sklepach sieci.
- Przedstawiciele Grupy wraz z kilkunastoma partnerami zagranicznymi wzięli udział w II edycji targów BioExpo w Nadarzynie, które pomimo trudnej sytuacji epidemiologicznej okazały się udane.

2) Pozostałe jednostki Grupy Kapitałowej

Eko-Wital Sp. z o.o.

Najistotniejsze działania prorozwojowe realizowane w okresie IV kwartału 2020 roku:

1. Przez cały kwartał trwała analiza przedwdrożeniowa i przygotowanie nowego systemu ERP Comarch XL oraz szkolenia pracowników w zakresie użytkowania systemu. Uruchomienie systemu nastąpiło 1 stycznia 2021 i ma na celu usprawnienie procesów logistycznych i zarządczych w Spółce oraz umożliwienie dalszego jej rozwoju.
2. Koniec roku to jak zawsze czas podsumowania dotychczasowej współpracy z dostawcami oraz przygotowanie planów na kolejny rok, w tym omówienie planowanych nowości oraz przygotowanie działań marketingowych.
3. Rozwijany był program partnerski dla sklepów specjalistycznych EkoPartner; pozyskano kilkunastu nowych uczestników; celem programu jest zwiększenie lojalności klientów i poprawa ich warunków handlowych oraz promocja wybranych marek produktów.
4. Mimo trudnej sytuacji w kraju związanej z trwającą pandemią, Spółka wzięła udział w targach BioEXPO, gdzie na ponad 120m² powierzchni wystawiona była oferta spółki oraz 10 partnerskich stoisk wieloletnich dostawców Spółki.
5. Sytuacja epidemiologiczna sprawiła, że spółka Eko-Wital powróciła do trybu pracy zdalnej jeśli chodzi o pracowników biurowych, natomiast magazyn funkcjonował w trybie dwuzmianowym, bez nakładających się zmian, aby zmniejszyć ryzyko zakażenia pracowników oraz przeprowadzać regularne dezynfekcje powierzchni w magazynie.
6. Spółka systematycznie poszerzała ofertę wprowadzając do oferty między innymi:
 - większe, rodzinne, ekonomiczne opakowania ulubionych produktów sypkich pod marką **Eko-Wital**
 - doskonałe miody **Manuka Wilderness Valley** z Nowej Zelandii
 - pyszne kimchi **Old Friends Kimchi** o właściwościach prozdrowotnych
 - wiele ciekawych, innowacyjnych, wegańskich produktów, takich jak **Bobowina czy Qurczak**

Bio Planet S.A.

Najistotniejsze działania prorozwojowe realizowane w okresie IV kwartału 2020 roku:

1. W IV kwartale Spółka kontynuowała wprowadzanie do oferty licznych nowych produktów zarówno w markach własnych jak i w markach dystrybuowanych. W IV kwartale Spółka wprowadziła około 500 nowych produktów do oferty. Jednocześnie Spółka cały czas wycofuje ze swojej oferty wolno rotujące produkty. W samym IV kwartale 2020 roku wycofała ponad 200 takich produktów.
2. Bio Planet S.A. posiada certyfikat BRC od 2011 r. Kolejny audyt recertyfikacyjny powinien odbyć się w grudniu 2020 r. W związku z postępującą pandemią COVID-19 oraz polityką Firmy, której zapisy zalecają ograniczenie kontaktów zewnętrznych termin audytu został przełożony na I kwartał 2021 r.

Działania z zakresu CSR prowadzone przez Organic Farma Zdrowia S.A. i spółki Grupy Kapitałowej:

1) Organic Farma Zdrowia S.A.

Zakupy bez wchodzenia do sklepu

Spółka w czasie pandemii uruchomiła i kontynuuje nowe możliwości bezpiecznego i wygodnego sposobu realizacji zakupów, w aż 3 wariantach: Click&Collect, Click& Drop oraz Click & Drive.

Click & Collect, Click & Drop oraz Click & Drive.

gdzie:

CLICK – to Zamówienie od Klienta, robione dowolnie przez Telefon, FB, mail.

COLLECT – Odbiór osobisty w sklepie lub pod sklepem

DROP – Odbiór „osobisty”, ale z włożeniem zakupów do bagażnika samochodu Klienta na Parkingu pod sklepem

DRIVE – Dostawa do domu Klienta

Zakupy bez wchodzenia do sklepu!

1. Zadzwoń.
2. Zamów.
3. Odbierz. Jeszcze dziś!*

Szczegóły i dane kontaktowe:
www.organicmarket.pl/sklepy-stacjonarne/

*Zamówienia złożone do godziny 13:00 realizujemy jeszcze tego samego dnia, po telefonicznym uzgodnieniu z personelem.

Akcja „Bio dla Każdego”!

W IV kwartale 2020 roku w akcji Bio dla Każdego skupiliśmy się na rozszerzeniu produktów budujących odporność, działu wegetariańskiego i wegańskiego. Dodatkowo pozostaliśmy przy bestsellerowych produktach codziennych, takich jak: ekologiczne mleko, napoje roślinne, masło, bakalie, kasza. Należy zaznaczyć, że są to organiczne codzienne produkty, wysokiej jakości, z czystych ekologicznie regionów, na które istotnie obniżyliśmy ceny! Od grudnia do oferty dodaliśmy wybrane produkty dla dzieci marki **Babybio**.. Przygotowując korzystniejszą dla konsumentów ofertę cenową Organic Farma Zdrowia zachęca Polaków do zmiany żywności konwencjonalnej na ekologiczną, powstającą w zgodzie z naturą: bez chemii rolnej, sztucznych konserwantów, barwników i polepszaczy smaku czy GMO.



Go Organic! – magazyn edukacyjny

W obrębie działań z zakresu odpowiedzialności społecznej Organic Farma Zdrowia prowadzi regularne działania w dziedzinie prozdrowotnej edukacji Polaków. Swoją wiedzę w magazynie dzielą się naukowcy, psycholodzy i dietetycy oraz nasi dostawcy i ekoosobowości. Spółka wydaje magazyn „Go Organic!” kwartalnie, który jest dystrybuowany bezpłatnie na terenie placówek handlowych sieci oraz wydarzeniach branżowych.



You Tube

W sierpniu 2019 roku rozpoczęła się emisja filmów promujących zdrowy tryb życia na kanale Youtube Ekobosacka. Organic Farma Zdrowia do końca grudnia 2020 roku była partnerem tego projektu. W ramach niego znana dziennikarka Katarzyna Bosacka prezentuje treści dla wszystkich, którym ekologia jest bliska, którzy chcieliby codziennie, małymi krokami rezygnować z plastiku, marnować mniej jedzenia, czy czytać ze zrozumieniem etykiety produktów spożywczych. Co tydzień we wtorek prezentowany jest kolejny odcinek. Dotychczas opublikowano 71 odcinków oraz dodatkowe nagrania z rozmów z gośćmi i cykl pytań i odpowiedzi Q&A. Kanał osiągnął ponad **4,6 mln wyświetleń** oraz 67 tys. subskrypcji.



Aktywna współpraca z Polską Izbą Żywności Ekologicznej,

Organizacja zrzeszająca rolników, producentów, przetwórców i sprzedawców branży żywności ekologicznej. Jej misją jest propagowanie zdrowego stylu życia poprzez szerokie edukowanie polskiego społeczeństwa na temat certyfikacji produktów ekologicznych, walorów zdrowotnych, sposobu uprawy, hodowli i przetwórstwa żywności ekologicznej oraz pokazywaniu czym się wyróżniają produkty bio od konwencjonalnych.



Strona www, Facebook oraz Instagram

Spółka prowadzi - poprzez stronę www oraz firmowe profile na portalach społecznościowych Facebook i Instagram - regularne działania edukacyjne prezentując informacje nt. ekologii, produkcji, wartości odżywczych różnych produktów spożywczych oraz różnic produktów ekologicznych od konwencjonalnych i proponując przepisy na potrawy szczególnie korzystne dla zdrowia.

Etyczny handel i ochrona środowiska

Wprowadzane przez Spółkę do sprzedaży produkty pochodzą w dużej i ciągle rosnącej części z upraw ekologicznych i biodynamicznych, dzięki czemu nie są szkodliwe dla środowiska. Jednocześnie spółka posiada w ofercie również produkty uprawiane i przetwarzane na zasadach **Fairtrade** tzn. z zachowaniem zasad sprawiedliwego handlu.

Edukacja personelu

Spółka przywiązuje dużą wagę do właściwej obsługi Klientów, dlatego personel sklepów jest regularnie edukowany przez firmowego eksperta ds. odżywiania. Pracownicy sklepów otrzymują

regularnie materiały edukacyjne na temat produktów i ich działania w celu przekazywania specjalistycznej wiedzy Klientom.

Bezpłatne porady dietetyczne

Firmowe ekspertki ds. odżywiania udzielają telefonicznie lub poprzez email: mampytanie@organicmarket.pl nieodpłatnych indywidualnych porad Klientom delikatesów i marketów ekologicznych.

2) Pozostałe jednostki Grupy Kapitałowej

Eko-Wital Sp. z o.o.

Spółka cały czas zmniejsza swój odcisk na środowisko i przyglądając się codziennym procesom w firmie wdraża bardziej ekologiczne rozwiązania. Najważniejsze procesy zostały już zmodyfikowane:

- zamówienia i faktury od rosnącej liczby klientów sieciowych - system EDI® pozwala znacznie zredukować ilość drukowanych i wysyłanych dokumentów
- proces składania zamówień – System B2B pozwala złożyć Klientom zamówienie bezpośrednio w systemie bez udziału Przedstawiciela Handlowego tylko z wykorzystaniem łącza internetowego
- proces kompletacji zamówień - mobilne rozwiązania magazynowe pozwoliły zmniejszyć ilość wydruków jak i bardziej ergonomicznie projektować ścieżkę zbierania i kompletacji.

Produkty wprowadzane przez Spółkę na rynek pochodzą z upraw ekologicznych i biodynamicznych dzięki czemu minimalizowany jest negatywny wpływ na środowisko.

Spółka sprzeciwia się marnowaniu i planowemu niszczeniu żywności, dlatego też regularnie wspiera Warszawski Bank Żywności przekazując znaczne ilości produktów do dystrybucji wśród osób najbardziej potrzebujących.

Spółka wspiera małych polskich producentów w ich działalności oferując im sprawiedliwą cenę za ich produkty i pracę.

Spółka systematycznie poprawia receptury i poszukuje producentów oferujących certyfikowane produkty bez oleju palmowego, by wspierać środowisko i przeciwdziałać wycince lasów tropikalnych i niszczeniu naturalnego środowiska orangutanów i innych dziko żyjących zwierząt.

Spółka prowadzi ciągłe działania mające na celu optymalizację ścieżki dystrybucji towarów oraz pozyskiwanie surowców prosto od producentów, co pozwala znacząco zmniejszyć emisję dwutlenku węgla poprzez skrócenie tras dostaw.

Spółka dba o wygodę i zdrowie Pracowników poprzez ergonomiczne wyposażenie stanowisk pracy. Stara się o ciągły rozwój i motywację na wszystkich szczeblach firmy, poprzez szkolenia, konferencje branżowe oraz system premiowania.

Spółka jest członkiem Polskiej Izby Żywności Ekologicznej, której celem jest promowanie i edukacja na temat żywności ekologicznej w Polsce.

Spółka stworzyła i prowadzi projekt Ekostory, który jest projektem wspierającym działalność właścicieli sklepów specjalistycznych poprzez udostępnienie im know-how, specjalistycznej wiedzy sprzedażowej czy narzędzi marketingowych.

Sprawozdania finansowe za IV kwartał 2020 roku.

1. Zasady Rachunkowości stosowane przez jednostki tworzące Grupę Kapitałową Organic Farma Zdrowia S.A.

Wartość firmy i ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych

Wartość firmy stanowi nadwyżka ceny nabycia określonej jednostki lub zorganizowanej jej części nad wartością godziwą przejętych aktywów netto. Od wartości firmy Spółka dokonuje odpisów amortyzacyjnych metodą liniową przez okres jej ekonomicznej użyteczności.

Dla wartości firmy wykazanej w aktywach Spółki okres ekonomicznej użyteczności został oszacowany na 20 lat. Ujemną wartość firmy stanowi nadwyżka wartości godziwej przejętych aktywów netto nad ceną nabycia jednostki zorganizowanej jej części.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne na dzień przyjęcia do użytkowania wyceniane są według ceny nabycia. Na dzień bilansowy wyceniane są według ceny nabycia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową przez okres przewidywanej ekonomicznej użyteczności. Okresy te dla poszczególnych kategorii wynoszą:

Know-how – od 5 do 20 lat

Autorskie prawa majątkowe – 5 lat

Znaki towarowe i domena – 20 lat

Licencje i oprogramowanie – od 5 do 10 lat

Środki trwałe

Środki trwałe to składniki majątku, które:

- są kompletne, zdadne do użytku i przeznaczone na potrzeby Spółki,
- zgodnie z oczekiwaniami będą użytkowane przez Spółkę dłużej niż rok,
- w stosunku do których istnieje prawdopodobieństwo, iż Spółka uzyska w przyszłości korzyści ekonomiczne związane ze składnikiem majątkowym.

Środki trwałe na dzień przyjęcia do użytkowania ujmuje się według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia.

Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o skumulowane odpisy amortyzacyjne oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Koszty poniesione po przyjęciu środka trwałego do użytkowania, związane z jego użytkowaniem, takie jak: koszty eksploatacyjne, koszty napraw i przeglądów, są odnoszone na wynik okresu, w którym je poniesiono.

Koszty ulepszenia, polegające na przebudowie, rozbudowie modernizacji lub rekonstrukcji środka trwałego i powodujące wzrost jego wartości użytkowej w stosunku do stanu z dnia przyjęcia, stanowią zwiększenie jego wartości początkowej.

Amortyzacja środków trwałych

Amortyzacja środków trwałych jest dokonywana metodą liniową przez ustalony okres amortyzacji, odzwierciedlający okres ekonomicznej użyteczności danego środka trwałego.

Początek amortyzacji następują w miesiącu następującym po miesiącu wprowadzenia składnika aktywów do użytkowania, nie dłużej niż na dzień jej zakończenia, zbycia lub likwidacji składnika aktywów.

Okres amortyzacji dla poszczególnych grup środków trwałych wynosi:

inwestycje w obce środki trwałe – 10 lat

urządzenia techniczne i maszyny – od 3 do 10 lat

środki transportu – 5 lat

pozostałe środki trwałe – 10 lat

Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacyjnych środków trwałych podlega corocznej weryfikacji.

Środki trwałe w budowie

Obejmują środki trwałe w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego. Wyceniane są w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Inwestycje długoterminowe

Inwestycje stanowią aktywa posiadane w celu osiągnięcia z nich korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów, uzyskania przychodów w formie odsetek, dywidend lub innych pożytków.

Inwestycje długoterminowe obejmują udziały w jednostkach podporządkowanych, wyceniane według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Trwała utrata wartości

Trwała utrata wartości zachodzi wówczas, gdy istnieje duże prawdopodobieństwo, że kontrolowany przez jednostkę składnik aktywów nie przyniesie w przyszłości w znacznej części lub w całości przewidywanych korzyści ekonomicznych.

Na każdy dzień bilansowy udziały w jednostkach podporządkowanych oraz inne aktywa podlegają weryfikacji czy nie istnieją przesłanki mogące świadczyć o trwałej utracie wartości danego aktywa. W przypadku stwierdzenia wystąpienia przesłanek świadczących o trwałej utracie wartości, ustalany jest odpis aktualizujący, doprowadzający wartość danego składnika aktywów wynikającą z ksiąg rachunkowych do ceny sprzedaży netto, a w przypadku jej braku - do ustalonej w inny sposób wartości godziwej.

Skutki obniżenia wartości aktywów zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych bądź kosztów finansowych.

W przypadku ustania przyczyn, dla których odpis aktualizujący został utworzony, dokonuje się przywrócenia wartości aktywów. Równowartość całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu odpowiednio do pozostałych przychodów operacyjnych lub przychodów finansowych.

Należności długoterminowe i krótkoterminowe

Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, pomniejszonej o odpisy aktualizujące.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych – zależnie od rodzaju należności, której dotyczy.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają uprzednio dokonane odpisy aktualizujące ich wartość.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

Do należności krótkoterminowych zaliczono wszystkie należności z tytułu dostaw i usług, niezależnie od umownego terminu ich zapłaty oraz należności z pozostałych tytułów wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Zapasy

Zapas towarów wyceniany jest według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, nie wyższych od cen sprzedaży netto, skorygowane o dokonane odpisy aktualizujące.

Wartość stanu zapasu ustalany jest przy zastosowaniu metody FIFO.

Zapas materiałów wyceniany jest według cen nabycia, nie wyższych od cen sprzedaży netto. Wartość stanu zapasu materiałów ustalany jest przy zastosowaniu metody FIFO.

Cena nabycia obejmuje cenę zakupu powiększoną o koszty bezpośrednio związane z zakupem.

Inwestycje krótkoterminowe

Inwestycje krótkoterminowe to aktywa płatne, wymagalne lub przeznaczone do zbycia w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego lub od daty ich założenia, wystawienia lub nabycia oraz środki pieniężne.

Inwestycje krótkoterminowe obejmują:

- udzielone pożyczki - wymagalne w okresie 12 miesięcy od dnia bilansowego
- środki pieniężne i ich ekwiwalenty

Środki pieniężne w banku i w kasie wyceniane są według wartości nominalnej.

Pożyczki wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty.

Środki pieniężne i ich ekwiwalenty o ograniczonej możliwości dysponowania przez okres co najmniej 12 miesięcy od dnia bilansowego są klasyfikowane jako długoterminowe.

Kredyty w rachunku bieżącym są prezentowane w bilansie jako składnik krótkoterminowych kredytów i pożyczek w ramach zobowiązań krótkoterminowych.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe czynne dotyczą kosztów przyszłych okresów, których rozliczenie przypadnie w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. W główności koszty te obejmują:

- czynsz lokali handlowych obciążanych z góry,
- ubezpieczeń majątkowych,
- prenumerat i abonamentów,
- pakietów serwisowych programów informatycznych.

Kapitały własne

Kapitały własne wyceniane są w wartości nominalnej wg ich rodzajów i zasad określonych w Statucie Spółki.

Kapitał zapasowy wykazany w sprawozdaniu finansowym utworzony jest z nadwyżki wartości emisyjnej akcji nad ich wartością nominalną, po pomniejszeniu o koszty emisji akcji.

Rezerwy i bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Rezerwy tworzone są na:

- pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe straty lub zobowiązania, których wartość można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na straty

z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego,

- przyszłe zobowiązania spowodowane restrukturyzacją, jeżeli na podstawie odrębnych przepisów Spółka jest zobowiązana do jej przeprowadzenia lub zawarto w tej sprawie wiążące umowy, a plany restrukturyzacji pozwalają w sposób wiarygodny oszacować wartość tych przyszłych zobowiązań.

Rezerwy tworzone są w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych bądź kosztów finansowych. Rezerwę zmniejsza powstanie straty bądź zobowiązania, na które została utworzona. Niewykorzystane rezerwy rozwiązuje się na dobro kont pozostałych przychodów operacyjnych bądź przychodów finansowych.

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów związane są z podstawową działalnością Spółki i dotyczą prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikający w szczególności ze świadczeń wykonanych na rzecz Spółki przez jej kontrahentów. Spółka wykazuje bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów w pozycji pozostałe rezerwy krótkoterminowe.

Zobowiązania

Zobowiązania na dzień bilansowy wyceniono w kwocie wymagającej zapłaty.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują przychody, które zostaną rozliczone w przyszłych okresach sprawozdawczych. Przychody podlegające rozliczeniu w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego są zaliczane do rozliczeń międzyokresowych krótkoterminowych, a powyżej 12 miesięcy do rozliczeń międzyokresowych długoterminowych.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dotyczą rozliczenia otrzymanej przez Spółkę dotacji na sfinansowanie nabycia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Dotacje, proporcjonalnie do odpisów amortyzacyjnych zmniejszają saldo rozliczeń międzyokresowych przychodów i zwiększają pozostałe przychody operacyjne.

Wycena transakcji w walutach obcych

Transakcje wyrażone w walutach obcych przelicza się na złote według kursu obowiązującego na dzień ich przeprowadzenia, odpowiednio po kursie:

- średnim NBP z dnia poprzedzającego ten dzień - dla wyceny przychodów i kosztów,
- faktycznie zastosowanym w tym dniu - w przypadku sprzedaży lub kupna walut, w szczególności dotyczących przewalutowania środków pieniężnych.
- średnim NBP z dnia poprzedzającego ten dzień - w przypadku wpływu należności bądź zapłaty zobowiązań, jeśli nie jest zasadne zastosowanie kursu faktycznie zastosowanego. W szczególności kurs średni NBP ma zastosowanie przy transakcjach płatniczych dokonywanych za pośrednictwem rachunku walutowego Spółki.

Na dzień bilansowy składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycenia się po kursie średnim NBP na ten dzień.

Różnice kursowe powstające na walutowych środkach pieniężnych są ustalane metodą FIFO.

Różnice kursowe powstające na transakcjach gotówkowych oraz z wyceny bilansowej aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych ujmuje się w rachunku zysków i strat w przychodach lub kosztach finansowych.

Ujmowanie przychodów i kosztów

Przychody i zyski

Za przychody i zyski uznaje się uprawdopodobnione powstanie w okresie sprawozdawczym korzyści ekonomicznych, o wiarygodnie określonej wartości, w formie zwiększenia wartości aktywów, albo zmniejszenia wartości zobowiązań, które doprowadza do wzrostu kapitału własnego lub zmniejszenia jego niedoboru w inny sposób niż wniesienie środków przez udziałowców lub właścicieli.

Przychody ze sprzedaży usług oraz towarów ujmowane są w rachunku zysków i strat w okresie, którego dotyczą.

Przychody ze sprzedaży ujmowane są w wartości otrzymanej lub należnej zapłaty z tytułu sprzedaży towarów i usług, pomniejszonej o podatek od towarów i usług, zwroty, rabaty i opusty.

Koszty i straty

Za koszty i straty uznaje się uprawdopodobnione zmniejszenia w okresie sprawozdawczym korzyści ekonomicznych, o wiarygodnie określonej wartości, w formie zmniejszenia wartości aktywów, albo zwiększenia wartości zobowiązań i rezerw, które doprowadzą do zmniejszenia kapitału własnego lub zwiększenia jego niedoboru w inny sposób niż wycofanie środków przez udziałowców lub właścicieli.

Ewidencję kosztów prowadzi się w układzie rodzajowym na kontach zespołu 4 i równocześnie według kosztów zgodnie z ich miejscem powstawania na kontach zespołu 5.

Koszty w rachunku zysków i strat ujmowane są w okresie, którego dotyczą.

Podatek dochodowy

Obciążenia podatkowe zawierają bieżące opodatkowanie podatkiem dochodowym od osób prawnych i są ustalane na podstawie aktualnie obowiązujących przepisów podatkowych i ustalonego dochodu do opodatkowania.

Aktywa i rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

W związku z wystąpieniem dodatnich i ujemnych różnic przejściowych pomiędzy bilansową a podatkową wartością aktywów i pasywów Spółka ustala na dzień bilansowy aktywa i rezerwy z tytułu podatku odroczonego.

Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty podatku dochodowego wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z wystąpieniem dodatnich różnic przejściowych.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z wystąpieniem ujemnych różnic przejściowych oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, z zachowaniem zasady ostrożności.

Do ustalenia wartości aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego zastosowano stawkę podatku dochodowego od osób prawnych w wysokości 19%.

Aktywa oraz rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego prezentowane są w bilansie oddzielnie w długoterminowych rozliczeniach międzyokresowych i rezerwach na zobowiązania.

Instrumenty finansowe

Wszystkie inwestycje będące instrumentami finansowymi w dniu ich nabycia są klasyfikowane do jednej z trzech kategorii: przeznaczone do obrotu, dostępne do sprzedaży lub utrzymywane do terminu zapadalności.

Do aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu Spółka zalicza aktywa finansowe, które zostały nabyte lub powstały w celu uzyskania korzyści w wyniku krótkoterminowych (do trzech miesięcy) wahań cen oraz aktywa finansowe, które niezależnie od powodu, dla którego zostały nabyte stanowią grupę aktywów, która wykorzystywana była ostatnio do realizacji korzyści

w wyniku wahań cen. Instrumenty pochodne będące aktywami zawsze uznaje się za przeznaczone do obrotu, z wyjątkiem sytuacji, gdy stanowią instrument zabezpieczający.

Do aktywów finansowych utrzymywanych do upływu terminu zapadalności (wymagalności) Spółka zalicza aktywa finansowe o określonych lub możliwych do określenia płatnościach lub ustalonym terminie zapadalności, które zamierza i jest w stanie utrzymać w posiadaniu do upływu terminu zapadalności, z wyjątkiem udzielonych pożyczek i wierzytelności własnych.

Pożyczki i należności spełniające definicję instrumentów finansowych w świetle art. 3. ust 1. pkt. 23 Ustawy o rachunkowości, powstałe na skutek wydania bezpośrednio drugiej stronie umowy środków pieniężnych, towarów lub usług, których Spółka nie przeznaczyła do sprzedaży w krótkim terminie, klasyfikuje się do kategorii pożyczek udzielonych i należności własnych.

Do aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży Spółka zalicza wszelkie aktywa finansowe nie będące: pożyczkami udzielonymi i należnościami własnymi, aktywami finansowymi utrzymywanymi do upływu terminu zapadalności oraz aktywami finansowymi przeznaczonymi do obrotu. W szczególności zalicza się udziały w innych podmiotach nie będących podmiotami podporządkowanymi, które Spółka nie przeznaczyła do sprzedaży w krótkim terminie.

Zobowiązania finansowe klasyfikowane są do jednej z dwóch kategorii: instrumenty pochodne, których wartość godziwa jest mniejsza od zera oraz zobowiązania do dostarczenia pożyczonych instrumentów finansowych w przypadku sprzedaży krótkiej zaliczane są do zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu, wszelkie inne zobowiązania finansowe klasyfikowane są do pozostałych zobowiązań finansowych.

Na dzień zawarcia kontraktu aktywa finansowe wycenia się w cenie nabycia, to jest w wartości godziwej poniesionych wydatków lub przekazanych innych aktywów, a zobowiązania finansowe w wartości godziwej uzyskanej kwoty lub wartości uzyskanych składników majątkowych.

Na dzień bilansowy Spółka wycenia aktywa utrzymywane do terminu zapadalności, pożyczki udzielone i należności własne oraz pozostałe zobowiązania finansowe, które nie zostały uznane jako przeznaczone do obrotu według zamortyzowanego kosztu z uwzględnieniem efektywnej stopy procentowej. W przypadku należności i zobowiązań o krótkim terminie wymagalności, dla których efekt dyskonta nie jest znaczący, Spółka wycenia je według kwoty wymagającej zapłaty. W przypadku należności krótkoterminowych uwzględnia się fakt trwałej utraty wartości aktywów i aktualizuje się ich wartość uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisów aktualizujących.

Według wartości godziwej Spółka wycenia aktywa i zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu oraz aktywa finansowe dostępne do sprzedaży.

Zmiany wartości godziwej instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu, nie będących częścią powiązań zabezpieczających ujmuje się jako przychody lub koszty finansowe w momencie ich wystąpienia. W przypadku aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży, zmiany wartości godziwej tych instrumentów Spółka zalicza jako przychody lub koszty finansowe lub ujmuje w wydzielonej pozycji kapitałów własnych, do momentu usunięcia aktywa z bilansu w wyniku sprzedaży, wygaśnięcia praw z aktywa, realizacji itp. lub stwierdzenia trwałej utraty jego wartości, w którym to momencie skumulowany zysk/stratę uprzednio ujęte w kapitale z aktualizacji wyceny zalicza się do rachunku zysków i strat danego okresu.

2. Jednostkowe sprawozdanie finansowe Organic Farma Zdrowia S.A.

Jednostkowy rachunek zysków i strat za IV kwartał 2020 roku w tys. zł

Nazwa pozycji	NA		NA	
	IVQ.2020	31.12.2020	IVQ.2019	31.12.2019
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	14 946	56 199	16 612	61 049
- od jednostek powiązanych	453	1 630	321	1 245
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	505	1 805	351	1 564
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0	0	0	0
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0	0	0	0
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	14 441	54 394	16 261	59 485
B. Koszty działalności operacyjnej	16 251	61 546	17 178	64 798
I. Amortyzacja	684	2 757	612	2 502
II. Zużycie materiałów i energii	681	2 668	672	2 802
III. Usługi obce	2 754	10 472	2 562	10 207
IV. Podatki i opłaty, w tym:	17	51	14	61
- podatek akcyzowy	0	0	0	0
V. Wynagrodzenia	2 750	10 659	2 847	10 993
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	597	2 099	531	2 066
- emerytalne	240	988	251	1 018
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	217	795	292	820
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	8 551	32 046	9 648	35 346
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-1 305	-5 347	-566	-3 749
D. Pozostałe przychody operacyjne	73	1 118	83	688
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	0
II. Dotacje	0	888	0	3
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	0	0
IV. Inne przychody operacyjne	73	230	82	686
E. Pozostałe koszty operacyjne	300	901	328	1 589
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0	135	714
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	49	49	10	10
III. Inne koszty operacyjne	250	852	184	864
F. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 532	-5 130	-812	-4 649
G. Przychody finansowe	1	257	3 818	5 467
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	232	0	523
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0	0	0	509
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0	509
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0	232	0	14
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	232	0	14
II. Odsetki, w tym:	1	26	10	15
- od jednostek powiązanych	0	0	0	0
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0	0	0	0
- w jednostkach powiązanych	0	0	0	0
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0	3 200	4 772
V. Inne	0	0	608	156
H. Koszty finansowe	413	1 763	3 292	6 814
I. Odsetki, w tym:	74	291	85	346
- dla jednostek powiązanych	39	133	39	152
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0	0	3 197	3 197
- w jednostkach powiązanych	0	0	0	0
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0	0	3 213
IV. Inne	339	1 471	10	58
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 943	-6 635	-286	-5 996
J. Podatek dochodowy	0	0	0	0
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0	0	0
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 943	-6 635	-286	-5 996

Jednostkowy bilans Organic Farma Zdrowia S.A. na dzień 31.12.2020 w tys. zł

AKTYWA	Na 31.12.2020	Na 31.12.2019
A. AKTYWA TRWAŁE	29 055	29 148
I. Wartości niematerialne i prawne	1 881	1 960
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0
2. Wartość firmy	712	764
3. Inne wartości niematerialne i prawne	1 169	1 196
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0
II. Rzeczowe aktywa trwałe	14 907	15 779
1. Środki trwałe	14 754	15 672
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0	0
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	9 511	10 218
c) urządzenia techniczne i maszyny	2 869	2 909
d) środki transportu	15	34
e) inne środki trwałe	2 359	2 512
2. Środki trwałe w budowie	0	29
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	154	78
III. Należności długoterminowe	2 803	1 894
1. Od jednostek powiązanych	0	0
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
2. Od pozostałych jednostek	2 803	1 894
IV. Inwestycje długoterminowe	9 171	9 171
1. Nieruchomości	0	0
2. Wartości niematerialne i prawne	0	0
3. Długoterminowe aktywa finansowe	9 171	9 171
a) w jednostkach powiązanych	8 050	8 050
- udziały lub akcje	8 050	8 050
- inne papiery wartościowe	0	0
- udzielone pożyczki	0	0
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	1 121	1 121
- udziały lub akcje	1 121	1 121
- inne papiery wartościowe	0	0
- udzielone pożyczki	0	0
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0
c) w pozostałych jednostkach	0	0
- udziały lub akcje	0	0
- inne papiery wartościowe	0	0
- udzielone pożyczki	0	0
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0
4. Inne inwestycje długoterminowe	0	0
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	293	345
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	274	321
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	19	24
B. AKTYWA OBROTOWE	7 427	10 933
I. Zapasy	3 610	3 373
1. Materiały	72	89
2. Półprodukty i produkty w toku	0	0
3. Produkty gotowe	0	0
4. Towary	3 538	3 284
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0	0
II. Należności krótkoterminowe	1 167	3 204
1. Należności od jednostek powiązanych	0	0
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0
- do 12 miesięcy	0	0
- powyżej 12 miesięcy	0	0
b) inne	0	0
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0
- do 12 miesięcy	0	0
- powyżej 12 miesięcy	0	0
b) inne	0	0
3. Należności od pozostałych jednostek	1 167	3 204
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	143	759
- do 12 miesięcy	143	759
- powyżej 12 miesięcy	0	0
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	473	312
c) inne	550	2 133
d) dochodzone na drodze sądowej	0	0
III. Inwestycje krótkoterminowe.	2 404	4 141
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 404	4 141
a) w jednostkach powiązanych	0	0
- udziały lub akcje	0	0
- inne papiery wartościowe	0	0
- udzielone pożyczki	0	0
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0
b) w pozostałych jednostkach	68	103
- udziały lub akcje	0	0

Organic Farma Zdrowia S.A.**Jednostkowy i skonsolidowany raport za IV kwartał 2020 roku**

- inne papiery wartościowe	0	0
- udzielone pożyczki	68	103
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 336	4 038
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 268	4 021
- inne środki pieniężne	68	17
- inne aktywa pieniężne	0	0
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	245	216
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0	0
D. Udziały (akcje) własne	0	0
RAZEM AKTYWA	36 482	40 081

PASYWA	Na 31.12.2020	Na 31.12.2019
A. Kapitał (fundusz) własny	5 161	7 842
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	4 884	4 482
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	37 657	33 939
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	37 657	33 939
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0	0
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0	0
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	236	402
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0	0
- na udziały (akcje) własne	0	0
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-30 981	-24 985
VI. Zysk (strata) netto	-6 635	-5 996
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	31 321	32 240
I. Rezerwy na zobowiązania	1 003	965
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	274	321
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	50	0
- długoterminowa	44	0
- krótkoterminowa	5	0
3. Pozostałe rezerwy	679	644
- długoterminowe	0	0
- krótkoterminowe	679	644
II. Zobowiązania długoterminowe	6 320	8 547
1. Wobec jednostek powiązanych	0	0
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
3. Wobec pozostałych jednostek	6 320	8 547
a) kredyty i pożyczki	5 538	7 688
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0
c) inne zobowiązania finansowe	758	835
d) zobowiązania wekslowe	0	0
e) inne	24	24
III. Zobowiązania krótkoterminowe	22 867	21 430
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	14 379	11 437
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 480	2 745
- do 12 miesięcy	3 480	2 745
- powyżej 12 miesięcy	0	0
b) inne	10 899	8 692
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	1 267	1 428
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 267	1 428
- do 12 miesięcy	1 267	1 428
- powyżej 12 miesięcy	0	0
b) inne	0	0
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	7 221	8 565
a) kredyty i pożyczki	2 786	3 254
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0
c) inne zobowiązania finansowe	284	243
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 874	3 653
- do 12 miesięcy	2 874	3 653
- powyżej 12 miesięcy	0	0
e) zaliczki otrzymane na dostawę	0	0
f) zobowiązania wekslowe	0	0
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	660	756
h) z tytułu wynagrodzeń	605	656
i) inne	12	3
3. Fundusze specjalne	0	0
IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 131	1 297
1. Ujemna wartość firmy	0	0
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 131	1 297
- długoterminowe	981	1 131
- krótkoterminowe	150	166
RAZEM PASYWA	36 482	40 081

Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych Organic Farma Zdrowia S.A. za IV kwartał 2020r. w tys. zł

Nazwa pozycji	NA		NA	
	IVQ.2020	31.12.2020	IVQ.2019	31.12.2019
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	-1 943	-6 635	-286	-5 996
II. Korekty razem	2 954	4 819	2 193	5 319
1. Amortyzacja	684	2 757	612	2 502
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	344	1 547	-613	-120
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	70	51	81	-190
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	49	78	132	2 352
5. Zmiana stanu rezerw	165	38	89	-1
6. Zmiana stanu zapasów	-234	-237	-310	-120
7. Zmiana stanu należności	-124	1 128	-757	-1 391
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 002	-399	2 625	2 036
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-2	-145	334	251
10. Inne korekty	0	0	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	1 011	-1 817	1 907	-677
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	271	271	34	2 216
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	0	0	81
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
3. Z aktywów finansowych, w tym:	271	271	34	2 135
a) w jednostkach powiązanych	0	0	0	509
b) w pozostałych jednostkach	271	271	34	1 626
- zbycie aktywów finansowych	0	0	3	3
- dywidendy i udziały w zyskach	232	232	0	14
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	39	39	30	1 609
- odsetki	0	0	0	0
- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0	0	0
4. Inne wpływy inwestycyjne	0	0	0	0
II. Wydatki	592	1 598	1 377	3 850
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	592	1 598	1 377	3 316
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0	0	0	534
a) w jednostkach powiązanych	0	0	0	500
b) w pozostałych jednostkach	0	0	0	34
- nabycie aktywów finansowych	0	0	0	0
- udzielone pożyczki długoterminowe	0	0	0	34
4. Inne wydatki inwestycyjne	0	0	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-321	-1 327	-1 343	-1 634
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	1 255	2 087	699	4 220
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0	0	0
2. Kredyty i pożyczki	1 255	2 087	699	4 220
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0
4. Inne wpływy finansowe	0	0	0	0
II. Wydatki	282	645	82	604
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0	0	0	0
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	0	0	0
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0	0	0	0
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0	0	0	0
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0	0	0
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	107	322	65	320
8. Odsetki	175	323	17	284
9. Inne wydatki finansowe	0	0	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	974	1 441	617	3 616
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III ± B.III ± C.III)	1 663	-1 702	1 181	1 305
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	1 663	-1 702	1 181	1 305
F. Środki pieniężne na początek okresu	673	4 038	2 857	2 733
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F ± D), w tym - o ograniczonej możliwości dysponowania	2 336	2 336	4 038	4 038
	0	0	0	0

Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym Organic Farma Zdrowia S.A. na dzień 31.12.2020r. w tys. zł

	NA 31.12.2020	NA 31.12.2019
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	3 150	7 064
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
- korekty błędów	0	0
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	3 150	7 064
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	4 482	4 482
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	402	0
a) zwiększenie z tytułu:	402	0
- wydania udziałów (emisji akcji)	402	0
b) zmniejszenie z tytułu:	0	0
- umorzenia udziałów (akcji)	0	0
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	4 884	4 482
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	33 939	27 567
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	3 719	6 372
a) zwiększenie z tytułu:	3 719	6 372
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	3 719	6 372
- z podziału zysku (ustawowo)	0	0
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0	0
b) zmniejszenie z tytułu:	0	0
- pokrycia straty	0	0
- koszt pozyskania kapitału	0	0
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	37 657	33 939
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu-zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0	0
a) zwiększenie z tytułu:	0	0
b) zmniejszenie z tytułu:	0	0
- zbycia środków trwałych	0	0
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0	0
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	402	0
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-166	402
a) zwiększenie z tytułu:	236	402
b) zmniejszenie z tytułu:	236	402
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	402	0
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	236	402
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-24 985	-21 577
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
- korekty błędów	0	0
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0	0
a) zwiększenie z tytułu:	0	0
- podziału zysku z lat ubiegłych	0	0
b) zmniejszenie z tytułu:	0	0
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0	0
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-24 985	-21 577
- korekty błędów	0	0
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0	0
a) zwiększenie z tytułu:	-24 985	-21 577
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-5 996	-3 408
b) zmniejszenie z tytułu:	-5 996	-3 408
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-30 981	-24 985
6. Wynik netto	-30 981	-24 985
a) zysk netto	-6 635	-5 996
b) strata netto	0	0
c) odpisy z zysku	-6 635	-5 996
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	0	0
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	5 161	7 842

3) Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Organic Farma Zdrowia S.A.

Skonsolidowany rachunek zysków i strat za okres IV kwartału 2020 roku w tys. zł

Nazwa pozycji	NA		NA	
	IVQ.2020	31.12.2020	IVQ.2019	31.12.2019
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	27 118	102 696	27 177	100 011
- od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej	0	53	0	2
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	444	779	538	1 038
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0	0	0	0
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0	0	0	0
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	26 674	101 917	26 639	98 973
B. Koszty działalności operacyjnej	27 848	106 225	27 222	102 655
I. Amortyzacja	809	3 259	715	2 863
II. Zużycie materiałów i energii	751	3 103	837	3 382
III. Usługi obce	4 630	17 584	4 028	16 085
IV. Podatki i opłaty, w tym:	29	96	26	115
- podatek akcyzowy	0	0	0	0
V. Wynagrodzenia	3 513	13 491	3 664	13 955
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	696	2 526	659	2 535
- emerytalne	289	1 194	310	1 246
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	262	1 009	423	1 103
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	17 157	65 157	16 870	62 615
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-729	-3 529	-45	-2 644
D. Pozostałe przychody operacyjne	77	1 412	101	5 719
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	5	0	0
II. Dotacje	0	1 075	3	5
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	0	0
IV. Inne przychody operacyjne	77	332	98	5 714
E. Pozostałe koszty operacyjne	812	1 992	1 013	8 369
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	18	25	99	1 066
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	233	242	284	413
III. Inne koszty operacyjne	562	1 725	630	6 890
F. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 464	-4 110	-957	-5 294
G. Przychody finansowe	1	257	659	1 773
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	232	0	14
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0	0	0	0
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0	0
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0	232	0	14
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	232	0	14
II. Odsetki, w tym:	1	26	12	19
- od jednostek powiązanych	0	0	0	0
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0	0	0	0
- w jednostkach powiązanych	0	0	0	0
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0	0	1 572
V. Inne	0	0	647	168
H. Koszty finansowe	585	2 244	104	444
I. Odsetki, w tym:	85	336	94	373
- dla jednostek powiązanych	39	133	39	152
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0	0	0	0
- w jednostkach powiązanych	0	0	0	0
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0	0	13
IV. Inne	500	1 908	10	58
I. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	0	0	-2 056	-2 056
J. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H+/-I)	-2 048	-6 096	-2 459	-6 020
K. Odpis wartości firmy	30	121	30	121
I. Odpis wartości firmy – jednostki zależne	30	121	30	121
II. Odpis wartości firmy – jednostki współzależne	0	0	0	0
L. Odpis ujemnej wartości firmy	0	0	0	0
I. Odpis ujemnej wartości firmy – jednostki zależne	0	0	0	0
II. Odpis ujemnej wartości firmy – jednostki współzależne	0	0	0	0
M. Zysk (strata) z udziałów w jedn. podporządk. wycenianych metodą praw własności	345	1 132	2 242	416
N. Zysk (strata) brutto (J-K+L+/-M)	-1 733	-5 085	-247	-5 725
O. Podatek dochodowy	22	107	-53	-53
P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0	0	0
R. Zyski (straty) mniejszości	0	0	0	0
S. Zysk (strata) netto (N-O-P+/-R)	-1 755	-5 192	-194	-5 672

Skonsolidowany bilans na dzień 31.12.2020 roku w tys. zł

AKTYWA	NA 31.12.2020	NA 31.12.2019
A. AKTYWA TRWAŁE	27 691	26 645
I. Wartości niematerialne i prawne	2 422	2 226
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0
2. Wartość firmy	712	764
3. Inne wartości niematerialne i prawne	1 316	1 462
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	394	0
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	1 166	1 286
1. Wartość firmy – jednostki zależne	1 166	1 286
2. Wartość firmy – jednostki współzależne	0	0
III. Rzeczowe aktywa trwałe	16 266	17 236
1. Środki trwałe	16 113	17 129
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0	0
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	9 871	10 595
c) urządzenia techniczne i maszyny	3 076	3 039
d) środki transportu	574	733
e) inne środki trwałe	2 591	2 761
2. Środki trwałe w budowie	0	29
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	154	78
IV. Należności długoterminowe	2 807	1 910
1. Od jednostek powiązanych	0	0
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
3. Od pozostałych jednostek	2 807	1 910
V. Inwestycje długoterminowe	4 499	3 367
1. Nieruchomości	0	0
2. Wartości niematerialne i prawne	0	0
3. Długoterminowe aktywa finansowe	4 499	3 367
a) w jednostkach zależnych, współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	66	66
- udziały lub akcje	66	66
- inne papiery wartościowe	0	0
- udzielone pożyczki	0	0
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0
b) w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	4 433	3 301
- udziały lub akcje	4 433	3 301
- inne papiery wartościowe	0	0
- udzielone pożyczki	0	0
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0
c) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
- udziały lub akcje	0	0
- inne papiery wartościowe	0	0
- udzielone pożyczki	0	0
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0
d) w pozostałych jednostkach	0	0
- udziały lub akcje	0	0
- inne papiery wartościowe	0	0
- udzielone pożyczki	0	0
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0
4. Inne inwestycje długoterminowe	0	0
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	531	620
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	509	591
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	22	29
B. AKTYWA OBROTOWE	18 793	22 601
I. Zapasy	9 408	8 997
1. Materiały	72	89
2. Półprodukty i produkty w toku	0	0
3. Produkty gotowe	0	0
4. Towary	9 336	8 849
5. Zaliczki na dostawy	0	59
II. Należności krótkoterminowe	5 516	7 837
1. Należności od jednostek powiązanych	0	0
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0
- do 12 miesięcy	0	0
- powyżej 12 miesięcy	0	0
b) inne	0	0
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0
- do 12 miesięcy	0	0
- powyżej 12 miesięcy	0	0
b) inne	0	0
3. Należności od pozostałych jednostek	5 516	7 837
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 405	5 392
- do 12 miesięcy	4 405	5 392
- powyżej 12 miesięcy	0	0
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	561	312
c) inne	550	2 133
d) dochodzone na drodze sądowej	0	0
III. Inwestycje krótkoterminowe	3 575	5 484
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 575	5 484
a) w jednostkach zależnych i współzależnych	0	0
- udziały lub akcje	0	0
- inne papiery wartościowe	0	0
- udzielone pożyczki	0	0
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0
b) w jednostkach stowarzyszonych	0	0
- udziały lub akcje	0	0
- inne papiery wartościowe	0	0

Organic Farma Zdrowia S.A.

Jednostkowy i skonsolidowany raport za IV kwartał 2020 roku

- udzielone pożyczki	0	0
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0
c) w pozostałych jednostkach	68	103
- udziały lub akcje	0	0
- inne papiery wartościowe	0	0
- udzielone pożyczki	68	103
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0
d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 507	5 381
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 438	5 364
- inne środki pieniężne	68	17
- inne aktywa pieniężne	0	0
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	293	283
C. Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0	0
D. Udziały (akcje) własne	0	0
RAZEM AKTYWA	46 483	49 247

PASYWA	NA 31.12.2020	NA 31.12.2019
A. Kapitał (fundusz) własny	6 547	7 784
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	4 884	4 482
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	37 600	33 558
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	37 657	33 939
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0	0
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0	0
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	236	402
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0	0
V. Różnice kursowe z przeliczenia	0	0
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-30 981	-24 985
VII. Zysk (strata) netto	-5 192	-5 672
VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0
B. Kapitały mniejszości	0	0
C. Ujemna wartość jednostek podporządkowanych	0	0
I. Ujemna wartość - jednostki zależne	0	0
II. Ujemna wartość - jednostki współzależne	0	0
D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	39 937	41 462
I. Rezerwy na zobowiązania	1 415	1 620
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	376	489
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	55	0
- długoterminowa	50	0
- krótkoterminowa	5	0
3. Pozostałe rezerwy	984	1 130
- długoterminowe	0	0
- krótkoterminowe	984	1 130
II. Zobowiązania długoterminowe	6 898	9 084
1. Wobec jednostek powiązanych	0	0
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
3. Wobec pozostałych jednostek	6 898	9 084
a) kredyty i pożyczki	5 538	7 688
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0
c) inne zobowiązania finansowe	1 336	1 372
d) zobowiązania wekslowe	0	0
e) inne	24	24
III. Zobowiązania krótkoterminowe	30 492	29 461
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	11 167	9 037
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	268	345
- do 12 miesięcy	268	345
- powyżej 12 miesięcy	0	0
b) inne	10 899	8 692
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	1 267	1 428
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 267	1 428
- do 12 miesięcy	1 267	1 428
- powyżej 12 miesięcy	0	0
b) inne	0	0
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	18 058	18 996
a) kredyty i pożyczki	2 895	3 748
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0
c) inne zobowiązania finansowe	672	482
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	12 931	12 949
- do 12 miesięcy	12 931	12 949
- powyżej 12 miesięcy	0	0
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0	0
f) zobowiązania wekslowe	0	0
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	770	967
h) z tytułu wynagrodzeń	772	842
i) inne	16	8
4. Fundusze specjalne	0	0
IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 131	1 298
1. Ujemna wartość firmy	0	0
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 131	1 298
- długoterminowe	981	1 131
- krótkoterminowe	150	166
RAZEM PASYWA	46 483	49 247

Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych za IV kwartał 2020 roku w tys. zł

Nazwa pozycji	NA		NA	
	IVQ.2020	31.12.2020	IVQ.2019	31.12.2019
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk strata netto	-1 755	-5 192	-194	-5 672
II. Korekty razem	3 553	4 171	2 655	6 358
1. Zyski straty mniejszości	0	0	0	0
2. Zysk/strata z udziałów akcji w jednostkach wycenianych m.praw własności	-345	-1 132	-2 242	-416
3. Amortyzacja	809	3 259	716	2 864
4. Odpis wartości firmy	30	121	30	121
5. Odpis ujemnej wartości firmy	0	0	0	0
6. Zyski/straty z tytułu różnic kursowych	347	1 550	-613	-120
7. odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	80	96	90	346
8. Zysk/strata z działalności inwestycyjnej	67	108	2 156	1 563
9. Zmiana stanu rezerw	146	-204	114	146
10. Zmiana stanu zapasów	-1 232	-411	-756	762
11. Zmiana stanu należności	261	1 424	-43	-935
12. Zmiana stanu zob. krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów	3 330		2 933	
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	60	-71	271	183
14. Inne korekty z działalności operacyjnej	0	0	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	1 798	-1 020	2 461	686
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0	0	0	0
I. Wpływy	271	320	69	2 025
1. Zbycie WnIP oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	49	36	399
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz WNI	0	0	0	0
3. Z aktywów finansowych, w tym:	271	271	34	1 626
a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0	0	3	17
b) w pozostałych jednostkach	271	271	30	1 609
- zbycie aktywów finansowych	0	0	0	0
- dywidendy i udziały w zyskach	232	232	0	0
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	39	39	30	1 609
- odsetki	0	0	0	0
- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0	0	0
4. Inne wpływy inwestycyjne	0	0	0	0
II. Wydatki	701	1 846	1 484	4 135
1. Nabycie WNI oraz rzeczowych aktywów trwałych	701	1 846	1 484	4 101
2. Inwestycje w nieruchomości oraz WnIP	0	0	0	0
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0	0	0	34
a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0	0	0	0
b) w pozostałych jednostkach	0	0	0	34
- nabycie aktywów finansowych	0	0	0	0
- udzielone pożyczki długoterminowe	0	0	0	34
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0	0	0	0
5. Inne wydatki inwestycyjne	0	0	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-430	-1 527	-1 415	-2 110
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0	0	0	0
I. Wpływy	941	759	1 193	4 558
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0	0	0
2. Kredyty i pożyczki	941	759	1 193	4 558
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0
4. Inne wpływy finansowe	0	0	0	0
II. Wydatki	391	1 027	158	1 004
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0	0	0	0
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	0	0	0
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0	0	0	0
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0	0	0	0
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0	0	0
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	206	659	132	693
8. Odsetki	185	368	26	311
9. Inne wydatki finansowe	0	0	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	549	-269	1 035	3 553
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III +/- B.III +/- C.III)	1 917	-1 875	2 081	2 129
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	1 917	-1 875	2 081	2 129
zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0	0	0	0
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 589	5 381	3 301	3 252
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	3 507	3 507	5 381	5 381
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0	0	0	0

Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym na dzień 31.12.2020 roku w tys. zł

	NA 31.12.2020	NA 31.12.2019
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	NA 31.12.2020	NA 31.12.2019
- korekty błędów	4 347	6 683
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach błędów	0	0
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	4 347	6 683
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	4 482	4 482
a) zwiększenie z tytułu:	402	0
- wydania udziałów (emisji akcji)	402	0
b) zmniejszenie z tytułu:	402	0
- umorzenia udziałów (akcji)	0	0
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	0	0
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	4 884	4 482
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	33 558	27 825
a) zwiększenie z tytułu:	4 042	5 733
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	7 509	7 028
- podziału zysku (ustawowo)	3 719	6 372
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0	0
- korekt konsolidacyjnych	0	0
b) zmniejszenie z tytułu:	3 790	656
- pokrycia straty	3 467	1 295
- korekt konsolidacyjnych	0	0
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	3 467	1 295
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	37 600	33 558
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0	0
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
a) zwiększenie z tytułu:	0	0
b) zmniejszenie z tytułu:	0	0
- zbycia środków trwałych	0	0
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0	0
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0	0
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0	0
a) zwiększenie z tytułu:	236	402
b) zmniejszenie z tytułu:	236	402
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0	0
1. Różnice kursowe z przeliczenia	236	402
6. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0	0
6.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-24 985	-21 577
- korekty błędów	0	0
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
6.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0	0
a) zwiększenie z tytułu:	0	0
- podziału zysku z lat ubiegłych	0	0
b) zmniejszenie z tytułu:	0	0
6.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
6.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0	0
- korekty błędów	-24 985	-21 577
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
6.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0	0
a) zwiększenie z tytułu:	-24 985	-21 577
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-5 996	-3 408
b) zmniejszenie z tytułu:	-5 996	-3 408
6.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
6.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-30 981	-24 985
7. Wynik netto	-30 981	-24 985
a) zysk netto	-5 192	-5 672
b) strata netto	0	0
c) odpisy z zysku	-5 192	-5 672
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	0	0
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	6 547	7 784

Zestawienie informacji opublikowanych w trybie raportu w okresie IV kwartału 2020 roku.

Raporty EBI:

24/2020 – Raport miesięczny za wrzesień 2020r. – opublikowany 14 października 2020 roku

25/2020 – Raport za III kwartał 2020r. – opublikowany 13 listopada 2020 roku

26/2020 – Raport miesięczny za październik 2020r. – opublikowany 13 listopada 2020 roku

27/2020 – Raport miesięczny za listopad 2020r. – opublikowany 14 grudnia 2020r.

28/2020 – Uchwała Zarządu o emisji w ramach kapitału docelowego – opublikowany 28 grudnia 2020r roku

29/2020 - Umowa o badanie sprawozdania finansowego za 2020 i 2021rok. – opublikowany 30 grudnia 2020 roku.

Raporty ESPI:

6/2020 - Informacja dotycząca obniżenia kapitału własnego spółki poniżej progu określonego w art. 397 Kodeksu Spółek Handlowych. – opublikowany 13 listopada 2020 roku

7/2020 – Porozumienie w sprawie terminu spłaty pożyczek – opublikowany 28 grudnia 2020 roku

8/2020 – Spłata pożyczek w wyniku emisji nowych akcji – opublikowany 30 grudnia 2020 roku

Oświadczenie w sprawie prognoz

Spółka nie publikowała prognoz finansowych

Oświadczenie w sprawie rzetelności sprawozdania finansowego

Warszawa, 12.02.2020r.

Zarząd Organic Farma Zdrowia S.A. oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy informacje finansowe publikowane w niniejszym raporcie sporządzone zostały zgodnie z zasadami rachunkowości obowiązującymi w Polsce oraz odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową oraz wynik finansowy Spółki oraz Grupy Kapitałowej.

Sławomir Chłoń

Przemysław Tomaszewski

Prezes Zarządu

Wiceprezes Zarządu

