

**Łódź, 27.10.2021**

**SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI**

**GLUE- INVEST S.A.**

**za 01.01.2021-30.09.2021 rok**

## Informacja wstępna

Dnia 27 października 2021 r. odbyło się posiedzenie Zarządu Spółki GLUE INVEST S.A. w składzie, Małgorzata Cichońska Prezes Zarządu, powołana ponownie Uchwałą Rady Nadzorczej, z dnia 22.06.2020 roku.

Spółka GLUE- INVEST SA wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy w Warszawie XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000266489.

Siedziba spółki: 02-797 Warszawa, ul. Sarmacka 15 lok. 59, oddział: Łódź, ul. Św. Teresy od Dzieciątka Jezus 100, NIP 951-21-97-789.

0,27 % akcji spółki – Tomasz Gusta,

99,73 % akcji posiada spółka CT 100 GUSTA spółka jawna.

Wartość **kapitału zakładowego** Spółki na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego wynosiła **18 672 000,00 zł**; (osiemnaście milionów sześćset siedemdziesiąt dwa tysięcy złotych) i dzieliła się na **18 672 000,00** (osiemnaście milionów sześćset siedemdziesiąt dwa tysięcy) akcji o wartości nominalnej 1,0 zł; (jeden złote) każda.

**Skład osobowy organów spółki i zmiany w okresie 01.01.2021 do 30.09.2021 r. (dalej okres sprawozdawczy)**

Zarząd Spółki jest jednoosobowy. W okresie sprawozdawczym, nie odnotowano zmiany w składzie Zarządu Spółki.

Na dzień bilansowy oraz sporządzenia niniejszego sprawozdania w skład Rady Nadzorczej wchodzi:

- 1. Katalin Hartai-Gusta** - Przewodnicząca
- 2. Piotr Gusta** - Członek
- 3. Tomasz Gusta** - Sekretarz

<b>II. Sytuacja kadrowo-płacowa</b>			
	<b>2021-01-01</b>	<b>-</b>	<b>2021-09-30</b>
Wynagrodzenie i zatrudnienie średnioroczne w omawianym okresie kształtowały się następująco:			
<b>Tytuł</b>			
Wynagrodzenia	1 045 337,14		
Zatrudnienie w osobach (średnioroczne)	25,77		
Średnia płaca miesięczna brutto	3 380,60		

<b>III. Rachunek zysków i strat</b>			
<b>1. Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i usług</b>			
	<b>2021-01-01</b>	<b>-</b>	<b>2021-09-30</b>
Wielkość i struktura przychodów ze sprzedaży kształtowała się następująco:			

Przychody ze sprzedaży wyrobów i usług	7 851 244,29	99,70%
sprzedaż towarów	23 715,06	0,30%
<b>Razem</b>	<b>7 874 959,35</b>	<b>100,00%</b>

2. Struktura kosztów		
Struktura kosztów rodzajowych w okresie sprawozdawczym przedstawiała się w sposób następujący:	2021-01-01	- 2021-09-30
Amortyzacja	912 975,57	11,00%
Zużycie materiałów i energii	2 268 618,86	27,33%
Usługi obce	3 507 542,82	42,25%
Podatki i opłaty	19 254,07	0,23%
Wynagrodzenia	1 045 337,14	12,59%
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników	348 786,92	4,20%
Pozostałe	199 119,52	2,40%
<b>Razem</b>	<b>8 301 634,90</b>	<b>100,00%</b>

IV. Wyniki finansowe		
W okresie	2021-01-01	- 2021-09-30
Spółka osiągnęła zysk netto w wysokości		
<b>Tytuł</b>		
Przychody ze sprzedaży towarów i usług	7 874 959,35	
Koszty działalności operacyjnej	8 301 634,90	
<b>Wyniki na sprzedaży</b>	<b>-426 675,55</b>	
Pozostałe przychody operacyjne	121 752,52	
Pozostałe koszty operacyjne	14 743,98	
<b>Wynik na działalności operacyjnej</b>	<b>-319 667,01</b>	
Przychody finansowe	476 699,41	
Koszty finansowe	21 956,89	
<b>Wynik brutto na działalności gospodarczej / Wynik brutto</b>	<b>135 075,51</b>	

V. Sytuacja majątkowa i finansowa Spółki		
Wycena aktywów i pasywów na dzień 30 września 2021 r.		
<b>Aktywa</b>		
1. Aktywa trwale wartość:	11 195 056,43	zł
Środki trwale i WNIP zostały wycenione w wartości netto (po uwzględnieniu umorzenia):		
- wartość początkowa brutto	28 054 508,73	zł
- dotychczasowe umorzenie	17 482 597,53	zł
- wartość netto	10 571 911,20	zł

Wartość początkowa środków trwałych została wyceniona według ich cen nabycia lub kosztu wytworzenia. Wszystkie środki ujęte w bilansie są czynne.

<b>2. Środki trwałe w budowie wartość</b>	91 040,65	zł
<b>3. Zapasy wartość</b>	2 367 849,73	zł
<b>4. Należności krótkoterminowe wynoszą</b>	1 425 604,68	zł
Na wartość należności składają się:		
- należności z tytułu dostaw i usług	1 326 004,32	zł
- należności dotyczące podatków	3 201,24	zł
- inne należności	96 399,12	zł
<b>Razem:</b>	<b>1 425 604,68</b>	<b>zł</b>
Należności z tytułu dostaw wynikają z faktur sprzedaży i dotyczą bieżących rozliczeń w tym jednostki powiązane -	,00	zł
<b>5. Inwestycje krótkoterminowe wynoszą:</b>	11 792 893,18	zł
Dotyczą posiadanych na dzień 30-09-2021		r.
środków pieniężnych w kasie w kwocie		zł
i w banku, w kwocie	11 792 893,18	zł
oraz lokaty na kwotę		zł
odsetki naliczone na dzień bilansowy, od lokat. Zostały wycenione w wartości nominalnej.		
<b>6. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe wynoszą:</b>	60 138,33	zł

Do rozliczeń międzyokresowy zaliczono kwoty zapłacone z tytułu ubezpieczeń majątkowych i OC, kalendarze, bony premiowe, zostaną zaliczone w koszty zgodnie z obowiązującymi przepisami o rachunkowości.

## VI. PASywa

<b>1. Kapitał własny wynosi:</b>	<b>25 004 874,62</b>	<b>zł</b>
Na kapitał własny składają się:		
- kapitał podstawowy	18 672 000,00	zł
- kapitał zapasowy	553 947,81	zł
kapitał z aktualizacji wyceny		
- kapitał rezerowy	5 722 241,30	zł
- zysk netto	56 685,51	zł
<b>Razem</b>	<b>25 004 874,62</b>	<b>zł</b>

Kapitał własny został wyceniony w wartości nominalnej.

<b>2. Zobowiązania wynoszą</b>	<b>1 001 146,21</b>	<b>zł</b>
W skład zobowiązań wchodzi:		
- zobowiązania długoterminowe	87 789,90	zł
- zobowiązania krótkoterminowe	913 356,31	zł
- ZFŚS	148 829,76	zł
<b>Razem:</b>	<b>1 149 975,97</b>	<b>zł</b>

Zobowiązania długoterminowe dotyczą leasingu samochodów wg zestawienia. Zobowiązania zostały wycenione w kwocie wymagającej zapłaty.

Zobowiązania krótkoterminowe wynoszą:		
- z tytułu dostaw i usług	460 259,97	zł
- z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych	165 491,35	zł
- z tytułu wynagrodzeń		zł
kredyt z PFR	117 053,28	zł
- inne	21 737,81	zł
<b>Razem</b>	<b>764 542,41</b>	<b>zł</b>



Zobowiązania w tytułu dostaw bieżących rozliczeń z dostawcami, nie ma zobowiązań powyżej roku. Inne to zobowiązania dla pracowników za zakupy dla firmy.

Aktywa i pasywa wykazane w bilansie na dzień 30-09-2021 r.  
Spółka wyceniła zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29.09.1994 r. według Rozdziału 4-go oraz zgodnie z ogólnymi zasadami rachunkowości.

## VII. Podsumowanie

### Sytuacja gospodarcza

Ponad 99% część przychodów Spółki jest osiągnięta na rynku krajowym i z tego względu jest uzależniona od czynników związanych z ogólną sytuacją makroekonomiczną Polski.

analiza możliwości płatniczych Spółki ( wskaźnik płynności finansowej i wypłacalności) GLUE-INVEST S.A. 09.2021								
		09.2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015
wskaźnik płynności I (natych)	<u>aktywa obrotowe</u> zobowiązania krótkoterminowe	17,13	16,83	18,87	11,6	8,8	7,8	7,5
wskaźnik płynności II (szybki)	<u>aktywa obro.- zapasy</u> zobowiązania krótkoterminowe	14,54	14,67	16,62	9,6	6,6	5,8	5,2
wskaźnik płynności III (natychmiastowy)	<u>środki pieniężne</u> zobowiązania krótkoterminowe	12,91	13,37	14,32	8,19	5,15	4,7	3,5
stopa zadłużenia (%)	<u>zobow. ogółem</u> <u>+RMK pasywa</u>	0,037	0,05	0,03	0,087	0,104		

### Opis główne czynniki charakteryzujące podstawowe obszary działalności oraz rodzaje działalności operacyjnej.

Najważniejszym źródłem przychodów Spółki jest sprzedaż hurtowa klejów:

- cyjanoakrylowych ( najważniejszym produktem z tej grupy jest klej SUPER GLUE ),
- kleje na bazie cyjanoponów : SUPER FIX PS, SUPER FIX PE.



## **Sytuacja gospodarcza.**

Ponad 99 % część przychodów Spółki jest osiągnięta na rynku krajowym i z tego względu jest uzależniona od czynników związanych z ogólną sytuacją makroekonomiczną Polski. Szczególne znaczenie dla Spółki ma sytuacja związana z Covid-19, i związane z tym tempo wzrostu gospodarczego, stopa bezrobocia, siła nabywcza konsumentów oraz poziom inflacji/deflacji. Rynek chemiczny jest branżą cykliczną, która generuje największe zyski i obroty u szczytu koniunktury gospodarczej.

W okresie sprawozdawczym Spółka zawierała umowy handlowe, dostaw, zarówno kontynuujące dotychczasową współpracę, jak również nawiązujące nowe stosunki gospodarcze, które wynikały z działalności operacyjnej firmy.

Za główny cel stawiamy sobie profesjonalną i kompetentną obsługę klienta, często opartą na wieloletniej współpracy. Dzięki posiadaniu w ofercie handlowej szerokiego asortymentu wyrobów, towarów, również z importu, jesteśmy w stanie spełniać aktualne i przyszłe oczekiwania klienta.

Niezmiennie naszym celem jest zostanie wiodącym producentem, jeżeli chodzi o zadowolenie klientów. Chcemy zostać uznani przez klientów branży za najlepszych i najbardziej godnych zaufania w Polsce.

Aby osiągnąć ten cel bardzo aktywnie rozpoznajemy trendy rozwojowe oraz wyszukujemy możliwości świadczenia specjalnie dostosowanych rozwiązań dla naszych klientów. Poza rozwojem produkcji, kładziemy nacisk na zarządzanie relacji z klientami oraz badania rynku stanowią elementy kluczowe w naszej strategii.

Wyroby Spółki sprzedawane są na terenie całego kraju. Spółka prowadzi sprzedaż na rynku tradycyjnym (odbiorcy hurtowi i detaliczni) oraz na rynku tzw. nowoczesnym za pośrednictwem sieci super, hipermarketów. Współpraca z tymi odbiorcami prowadzona jest głównie na podstawie długoterminowych umów dystrybucyjnych oraz ustaleń rocznych.

Skutki ogłoszonej przez Światową Organizację Zdrowia (WHO) pandemii COVID-19 i związane z tym działania podejmowane od marca 2020 roku przez administrację rządową Polski oraz innych krajów Unii Europejskiej, z którymi Spółkę łączą stosunki gospodarcze, w zakresie ograniczenia działalności niektórych przedsiębiorstw, nie miały istotnego wpływu na wynik. Nie można jednak całkowicie wykluczyć, że utrzymujący się stan epidemii, ogólne ograniczenie aktywności gospodarczej i konsumenckiej oraz nietypowa i niepewna sytuacja gospodarcza wynikająca z trwającej pandemii COVID-19, może mieć niekorzystny wpływ na

przyszłe wyniki finansowe oraz płynność w perspektywie kolejnych okresów sprawozdawczych. Spółka deklaruje, że według stanu na moment sporządzenia niniejszego sprawozdania brak jest istotnych zakłóceń w zakresie realizowanych zamówień oraz ciągłości dostaw towarów i komponentów do Spółki. Spółka na bieżąco reguluje swoje zobowiązania. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania Zarząd Spółki nie zidentyfikował przesłanek wpływających na kontynuację działalności Spółki, w związku z trwającą pandemią.

### **Zmiany w podstawowych zasadach zarządzania przedsiębiorstwem Spółki**

W Spółce w okresie wprowadzonego stanu zagrożenia epidemicznego, stanu epidemii lub innych zarządzeń i obostrzeń władz państwowych dotyczących COVID 19, wprowadzone zostały następujące zasady postępowania, obowiązujące pracowników i osoby ściśle współpracujące ze Spółką, w celu minimalizowania ryzyka zachorowania i przeciwdziałania skutkom choroby COVID – 19:

- a) Praca zdalna w systemie hybrydowym dla pracowników biurowych,
- b) Zaostrzone wymogi sanitarne, dodatkowe procedury odkażania i czyszczenia obiektów,
- c) Ograniczenia w przemieszczaniu się, ograniczenie do minimum osobistych spotkań i odwiedzin w spółkach i u Klientów,
- d) Zakaz wstępu na teren magazynu osobom z poza tego obszaru,
- e) Rekomendacja korzystania ze środków porozumiewania się na odległość.

### **Subwencja z Państwowego Funduszu Rozwoju S.A.**

Decyzja w sprawie umowy subwencji, z dnia 04.05.2020 roku, na kwotę 468.213,00 PLN.

Decyzja w sprawie zwolnienia z obowiązku zwrotu subwencji finansowej, z dnia 07.06.2021 roku, na kwotę 234.106,50 PLN.

## **Charakterystyka zewnętrznych czynników istotnych dla rozwoju Spółki oraz omówienie podstawowych ryzyk i zagrożeń**

### **OPIS PODSTAWOWYCH RYZYK I ZAGROŻEŃ**

#### **Ryzyka finansowe**

Do podstawowych ryzyk finansowych należy zaliczyć:

- ryzyko walutowe
- ogólna koniunktura,
- roszczenia pracowników.

#### **Zmiany na rynkach walutowych**



7

Silne powiązanie spółki z dostawcami zagranicznymi i rozliczanie się z nimi głównie w dolarach amerykańskich i euro powoduje wrażliwość wyników finansowych spółki na zmiany kursu walut. Spółka uaktualnia ceny okresowo wraz z rozwojem rynku i w związku z tym marże mogą podlegać okresowo wahaniom. W przyszłości wahania kursów walut mogą mieć mimo wszystko negatywny wpływ na wyniki finansowe.

Konkurencja nie zawsze legalna, utrudniająca utrzymanie wizerunku i prestiż marki.

### **Ryzyko zmiany przepisów celnych i podatkowych oraz interpretacja i stosowanie przepisów prawa**

Utrudnieniem dla działalności GLUE-INVEST S.A. są zmieniające się przepisy prawa i jego różne interpretacje. Ewentualne zmiany w przepisach prawa, a w szczególności w prawie podatkowym, celnym, pracy i ubezpieczeń społecznych, mogą wywierać negatywne skutki dla działalności. Szczególnie uciążliwe są częste zmiany interpretacyjne przepisów podatkowych oraz brak jednolitości w praktyce krajowych organów skarbowych i orzecznictwie sądowym w sferze stosowania przepisów podatkowych, także w zakresie transakcji i procesów restrukturyzacyjnych. Transakcje takie wiążą się z ryzykiem roszczeń osób trzecich oraz postępowań różnych organów państwowych. Ponadto, ze względu na ich złożony charakter oraz niejednorodną praktykę podatkową, są często przedmiotem sporów z organami podatkowymi. Pomimo, że spółka dokłada należytych starań w celu zapewnienia poprawności transakcji pod względem ich zgodności z przepisami prawa, w szczególności prawa podatkowego, nie można wykluczyć ryzyka roszczeń osób trzecich, powstania ewentualnych sporów z organami podatkowymi lub postępowań innych organów państwowych. Takie roszczenia, spory lub postępowania, a także przyjęcie przez krajowe organy skarbowe lub orzecznictwo sądowe interpretacji przepisów podatkowych, kwalifikacji podatkowej zdarzeń i transakcji, w których brała udział GLUE-INVEST S.A., może mieć negatywny wpływ na Spółkę i jej wyniki finansowe.

Należy podkreślić jednak, że Spółka podejmuje działania mające ograniczyć skutki zmieniającego się prawa. Spółka korzysta z usług zewnętrznych renomowanych kancelarii prawnych i podatkowych, które ułatwiają prowadzenie bieżącej działalności.

### **Perspektywy rozwoju spółki w 2021 roku**

**Bez zmian, jak latach ubiegłych, zależy nam na poszerzeniu rynków zbytu wyrobów i na inwestowaniu w nieruchomości.**

PRZEBIEG ZAPISU  
GLUE-INVEST S.A.  
mgr Małgorzata Cichowska

**GLUE-INVEST S.A.**  
02-797 Warszawa ul. Sarmacka 15 lok. 59  
NIP 951 21 97 7RS REGON 140742552  
KRS 0000206489  
KAPITAŁ ZAŁOŻENIOWY 18.872 000 00 zł  
SĄD REJONOWY dla m. ST. WARSZAWY w WARSZAWIE  
XIII WYDZIAŁ GOSPODARCZY