

Załącznik do raportu bieżącego nr 67/2020 z dnia 13.10.2020 r.

**Zmiany w Skonsolidowanym Rocznym Sprawozdaniu Finansowym Interma Trade S.A. w likwidacji za I kwartał 2020 r.:**

	SSF	Zmiana wyceny/ rozliczenia zbycia udziałów w jednostce zależnej	SSF
	31.03.2020		31.03.2020
<b>AKTYWA</b>			
<b>Aktywa trwałe</b>	<i>przed korektą</i>		<i>po korekcie</i>
Udziały we wspólnym przedsięwzięciu	60 095 834		60 095 834
Pozostałe długoterminowe aktywa finansowe	150 004		150 004
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	232	78 281	78 513
<b>Aktywa trwałe</b>	<b>60 246 070</b>	<b>78 281</b>	<b>60 324 351</b>
<b>Aktywa obrotowe</b>			
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	330 839		330 839
Pożyczki	68 911		68 911
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 324		2 324
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	308 379		308 379
Aktywa obrotowe	710 454	-	710 454
<b>Aktywa razem</b>	<b>60 956 524</b>	<b>78 281</b>	<b>61 034 805</b>

**SKONSOLIDOWANY BILANS NA DZIEŃ 31.03.2020 ROKU (CIAĞ DALSZY)**

	SSF	Zmiana wyceny/ rozliczenia zbycia udziałów w jednostce zależnej	SSF
	31.03.2020		31.03.2020
<b>PASYWA</b>			
<b>Kapitał własny</b>	<i>przed korektą</i>		<i>po korekcie</i>
Kapitał podstawowy	5 978 260		5 978 260
Kapitał z różnic kursowych z przeliczenia jednostek	550 798	(884 520)	(333 722)
Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	1 673 014		1 673 014
Pozostałe kapitały	62 177 048	-	62 177 048
Zyski zatrzymane:	(131 182 872)	1 092 000	(130 090 872)
- zysk (strata) z lat ubiegłych	(102 761 793)		(102 761 793)
- zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	(28 421 079)	1 092 000	(27 329 079)
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	(60 803 752)	207 480	(60 596 272)
Udziały niedające kontroli	-		-
<b>Kapitał własny</b>	(60 803 752)	207 480	(60 596 272)
<b>Zobowiązania</b>			
<b>Zobowiązania długoterminowe</b>			
Pożyczki	430 965		430 965
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	129 297	(129 199)	98
Zobowiązania i rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	3 184		3 184
<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	563 445	(129 199)	434 246
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>			
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	10 953 895		10 953 895
Zobowiązania i rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	57 351		57 351
Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	110 185 583	-	110 185 583
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	121 196 830	-	121 196 830
<b>Zobowiązania razem</b>	121 760 275	(129 199)	121 631 076
<b>Pasywa razem</b>	<b>60 956 524</b>	<b>78 281</b>	<b>61 034 805</b>

**SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ZA OKRES OD 01.01 DO 31.03.2020 ROKU**

	SSF	Zmiana wyceny/ rozliczenia zbycia udziałów w jednostce zależnej	SSF
	za okres od 01.01 do 31.03.2020 roku		za okres od 01.01 do 31.03.2020 roku
<b>Działalność kontynuowana</b>	<i>przed korektą</i>		<i>po korekcie</i>
<b>Przychody ze sprzedaży</b>	<b>19 613 875</b>		<b>19 613 875</b>
Przychody ze sprzedaży produktów	5 606 881		5 606 881
Przychody ze sprzedaży usług	132 818		132 818
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	13 874 176		13 874 176
<b>Koszt własny sprzedaży</b>	<b>10 253 987</b>		<b>10 253 987</b>
Koszt sprzedanych produktów	3 170 206		3 170 206
Koszt sprzedanych towarów i materiałów	7 083 780		7 083 780
<b>Zysk (strata) brutto ze sprzedaży</b>	<b>9 359 888</b>	-	<b>9 359 888</b>
Koszty sprzedaży	10 969 177		10 969 177
Koszty ołówne	1 114 126		1 114 126
Pozostałe przychody operacyjne	902 719		902 719
Pozostałe koszty operacyjne	534 118		534 118
Zysk (strata) ze sprzedaży jednostek zależnych (+/-)	-		-
<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>(2 354 815)</b>	-	<b>(2 354 815)</b>
Przychody finansowe	275 100		275 100
Koszty finansowe	4 257 893		4 257 893
Strata ze sprzedaży jednostek zależnych (+/-)	(21 538 227)	1 092 000	(20 446 227)
<b>Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>	<b>(27 875 835)</b>	<b>1 092 000</b>	<b>(26 783 835)</b>
Podatek dochodowy	545 244	-	545 244
<b>Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej</b>	<b>(28 421 079)</b>	<b>1 092 000</b>	<b>(27 329 079)</b>
<b>Działalność zaniechana</b>			
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej			
<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>(28 421 079)</b>	<b>1 092 000</b>	<b>(27 329 079)</b>
<b>Zysk (strata) netto przypadający:</b>			
- akcjonariuszom podmiotu dominującego	<b>(28 421 079)</b>	<b>1 092 000</b>	<b>(27 329 079)</b>
- podmiotom niekontrolującym			

**SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES OD 01.01 DO 31.03.2020 ROKU**

	SSF	Zmiana wyceny/ rozliczenia zbycia udziałów w jednostce zależnej	SSF
	za okres od 01.01 do 31.03.2020 roku		za okres od 01.01 do 31.03.2020 roku
<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>(28 421 079)</b>	<b>1 092 000</b>	<b>(27 329 079)</b>
<b>Inne całkowite dochody</b>	<i>przed korektą</i>		<i>po korekcie</i>
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek działających za granicą	679 997	(1 092 000)	(412 003)
Podatek dochodowy odnoszący się do składników innych dochodów całkowitych	(129 199)	207 480	78 281
Inne całkowite dochody po opodatkowaniu	550 798	(884 520)	(333 722)
<b>Całkowite dochody</b>	<b>(27 870 281)</b>	<b>207 480</b>	<b>(27 662 801)</b>
<b>Całkowite dochody przypadające:</b>			
- akcjonariuszom podmiotu dominującego	<b>(27 870 281)</b>	<b>207 480</b>	<b>(27 662 801)</b>
- podmiotom niekontrolującym			

	SF	SF	SF
	za okres od 01.01 do 31.03.2020 roku	Zmiana wyceny/ rozliczenia zbycia udziałów w jednostce zależnej	za okres od 01.01 do 31.03.2020 roku
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>	<b>przed korektą</b>		<b>po korekcie</b>
<b>Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>	(27 875 835)	1 092 000	(26 783 835)
<b>Korekty:</b>			
Amortyzacja i odpisy aktualizujące rzeczowe aktywa trwałe	3 001 060	83 448	3 084 508
Zysk (strata) ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	223 675	(223 675)	-
Strata z rozliczenia (zbycia) udziałów w jednostce zależnej	21 538 227	(1 092 000)	20 446 227
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	(500 336)	(500 336)
Koszty odsetek	45 725	(43 928)	1 797
Inne korekty	(2 858 872)	2 858 872	-
<b>Korekty razem</b>	<b>21 949 815</b>	<b>1 082 381</b>	<b>23 032 196</b>
Zmiana stanu zapasów	66 457 010	(64 806 678)	1 650 332
Zmiana stanu należności	4 282 934	(54 380 674)	(50 097 740)
Zmiana stanu zobowiązań	(115 989 790)	112 421 924	(3 567 866)
Zmiana stanu rezerw i rozliczeń międzyokresowych	1 684 699	(49 015)	1 635 684
Zmiana stanu innych aktywów	50 494 163	-	50 494 163
Zmiany w kapitale obrotowym	<b>6 929 016</b>	<b>(6 814 443)</b>	<b>114 572</b>
<b>Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>1 002 996</b>	<b>(4 640 062)</b>	<b>(3 637 067)</b>
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>			
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych	(533 294)	(52 967)	(586 261)
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	29 276		29 276
Wydatki netto na nabycie jednostek zależnych	(150 000)		(150 000)
Wpływy z tytułu najmu nieruchomości	38 067		38 067
Inne wydatki inwestycyjne	-	(3 071 928)	(3 071 928)
Wpływy z tytułu otrzymanych pożyczek	430 000	(430 000)	-
<b>Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>(185 951)</b>	<b>(3 554 895)</b>	<b>(3 740 846)</b>
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>			
Odsetki zapłacone	(300 442)		(300 442)
Wydatki z tytułu leasingu	(2 079 908)		(2 079 908)
<b>Środki pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>(2 380 351)</b>	<b>-</b>	<b>(2 380 351)</b>
<b>Zmiana netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów</b>	<b>(1 563 305)</b>	<b>(8 194 957)</b>	<b>(9 758 263)</b>
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	1 871 685	8 194 957	10 066 642
Zmiana stanu z tytułu różnic kursowych	-		-
<b>Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu</b>	<b>308 379</b>	<b>-</b>	<b>308 379</b>

W ślad za zmianami zaprezentowanymi powyżej, zostały zmienione następujące elementy oraz noty objaśniające do Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego Interma Trade S.A. za I kwartał 2020 rok:

- Skonsolidowane Sprawozdanie z Sytuacji Finansowej str.3
- Skonsolidowany rachunek zysków i strat str.5
- Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów str. 5
- Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym str. 7
- Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych str.8
- Nota 1 Segmenty operacyjne
- Nota 2 Wartości niematerialne i środki trwałe
- Nota 3 Aktywa oraz zobowiązania z tytułu podatku odroczonego
- Nota 4 Odpisy aktualizujące wartość krótkoterminowych należności niefinansowych

- Nota 4 Odpis aktualizujący wartość zapasów
- Nota 16.2 Koszty finansowe
- Nota 16.3 Strata z rozliczenia (zbycia) udziałów w jednostce zależnej
- Nota 18.1 Zysk na akcję
- Nota 20 Zarządzanie kapitałem
- Nota 22 Wybrane dane finansowe przeliczone na EUR
- Informacje ogólne pkt, a), b), c)
- W części D „Pozostałe informacje raportu kwartalnego” na str. 50 zmieniono wybrane skonsolidowane dane finansowe (w tys. PLN i w tys. EUR) odpowiednio do zmiany danych finansowych w skonsolidowanych sprawozdaniach finansowych oraz na str. 52 skorygowano kwotę i opis wyniku z tytułu zbycia spółki zależnej.