

KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

Raport kwartalny SA-Q

3 / 2021

kwartał / rok

(zgodnie z § 60 ust. 1 pkt 1 Rozporządzenia w sprawie informacji bieżących i okresowych)
 (dla emitentów papierów wartościowych prowadzących działalność wytwórczą, budowlaną, handlową lub usługową)

za 3 kwartał roku obrotowego 2021 obejmujący okres od 2021-07-01 do 2021-09-30

data przekazania: 2021-11-09

AC SPÓŁKA AKCYJNA	
(pełna nazwa emitenta)	
AC S.A.	Przemysł inne (pin)
(skrótowa nazwa emitenta)	(sektor wg klasyfikacji GPW w Warszawie / branża)
15-181	Białystok
(kod pocztowy)	(miejscowość)
42 Pułku Piechoty	50
(ulica)	(numer)
85 743 81 00	85 653 93 83
(telefon)	(fax)
(e-mail)	(www)
966-13-19-418	050643816
(NIP)	(REGON)

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	3 kwartał(y) narastająco / 2021 okres od 2021-01-01 do 2021-09-30	3 kwartał(y) narastająco / 2020 okres od 2020-01-01 do 2020-09-30	3 kwartał(y) narastająco / 2021 okres od 2021-01-01 do 2021-09-30	3 kwartał(y) narastająco / 2020 okres od 2020-01-01 do 2020-09-30
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	162 280	146 618	35 599	33 007
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	25 113	32 017	5 509	7 208
III. Zysk (strata) brutto	24 671	32 329	5 412	7 278
IV. Zysk (strata) netto	20 613	26 821	4 522	6 038
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	32 556	17 224	7 142	3 878
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-8 143	-10 352	-1 786	-2 331
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-24 249	-7 230	-5 320	-1 628
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	164	-358	36	-81
IX. Aktywa, razem (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	204 326	196 937	44 103	42 675
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	73 431	64 492	15 850	13 975
XI. Zobowiązania długoterminowe (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	277	0	60	0
XII. Zobowiązania krótkoterminowe (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	54 155	48 295	11 689	10 465
XIII. Kapitał własny (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	130 895	132 445	28 253	28 700
XIV. Kapitał zakładowy (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	2 518	2 518	544	546
XV. Liczba akcji (w szt.) (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	10 073 683	10 073 683	10 073 683	10 073 683
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	2,46	3,24	0,54	0,73
XVII. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	2,46	3,20	0,54	0,72
XVIII. Wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR) (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	12,99	13,15	2,80	2,85
XIX. Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR) (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	12,99	13,15	2,80	2,85
XX. Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)	2,20	1,85	0,48	0,42

Raport powinien zostać przekazany Komisji Nadzoru Finansowego, spółce prowadzącej rynek regulowany oraz do publicznej wiadomości za pośrednictwem agencji informacyjnej zgodnie z przepisami prawa

SKRÓCONESPRAWOZDANIEFINANSOWE

BILANS

	w tys. zł			
	stan na 2021-09-30 koniec kwartału / 2021	stan na 2021-06-30 koniec popr. kwartału / 2021	stan na 2020-12-31 koniec popr. roku / 2020	stan na 2020-09-30 koniec kwartału / 2020
AKTYWA				
I. Aktywa trwałe	107 076	108 539	108 061	103 884
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	3 751	3 990	4 348	4 795
2. Rzeczowe aktywa trwałe	98 768	100 403	100 255	94 596
3. Inwestycje długoterminowe	1 450	1 450	1 450	1 450
3.1. Długoterminowe aktywa finansowe	1 450	1 450	1 450	1 450
a) w jednostkach powiązanych, w tym:	1 450	1 450	1 450	1 450
udziały lub akcje w jednostkach zależnych wyceniane metodą praw własności	0	0	0	0
4. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 107	2 696	2 008	3 043
4.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 810	2 366	1 645	2 561
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	297	330	363	482
II. Aktywa obrotowe	97 250	98 812	88 876	91 033
1. Zapasy	63 095	56 689	61 244	57 944
2. Należności krótkoterminowe	23 942	31 392	19 352	25 382
2.1. Od jednostek powiązanych	3 462	3 263	2 988	3 459
2.2. Od pozostałych jednostek	20 480	28 129	16 364	21 923
3. Inwestycje krótkoterminowe	2 527	3 273	2 377	2 003
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 527	3 273	2 377	2 003
a) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 527	3 273	2 377	2 003
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7 686	7 458	5 903	5 704
A k t y w a r a z e m	204 326	207 351	196 937	194 917
PASYWA				
I. Kapitał własny	130 895	124 358	132 445	127 174
1. Kapitał zakładowy	2 518	2 518	2 518	2 491
2. Kapitał zapasowy	107 764	107 764	99 029	97 862
3. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0	0	0	0
4. Zysk (strata) netto	20 613	14 076	30 898	26 821
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	73 431	82 993	64 492	67 743
1. Rezerwy na zobowiązania	7 137	7 191	6 414	6 667
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 072	3 855	3 612	3 445
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 293	1 614	1 237	1 637
a) długoterminowa	310	310	310	443
b) krótkoterminowa	983	1 304	927	1 194
1.3. Pozostałe rezerwy	1 772	1 722	1 565	1 585
a) krótkoterminowe	1 772	1 722	1 565	1 585
2. Zobowiązania długoterminowe	277	0	0	0
3. Zobowiązania krótkoterminowe	54 155	65 021	48 295	51 745
3.1. Wobec jednostek powiązanych	0	0	0	0
3.2. Wobec pozostałych jednostek	54 065	64 931	48 205	51 465
3.3. Fundusze specjalne	90	90	90	280
4. Rozliczenia międzyokresowe	11 862	10 781	9 783	9 331
4.1. Inne rozliczenia międzyokresowe	11 862	10 781	9 783	9 331
a) długoterminowe	10 510	9 609	8 683	7 632
b) krótkoterminowe	1 352	1 172	1 100	1 699
P a s y w a r a z e m	204 326	207 351	196 937	194 917
Wartość księgowa	130 895	124 358	132 445	127 174
Liczba akcji (w szt.)	10 073 683	10 073 683	10 073 683	9 965 183
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	12,99	12,34	13,15	12,76
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)	10 073 683	10 073 683	10 073 683	10 073 683
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	12,99	12,34	13,15	12,62

W pozycji 3.2 pasywów, kredyty i pożyczki stanowiły na dzień:

30.09.2021 _____ 29.186 tys. zł

30.06.2021 _____ 44.173 tys. zł

31.12.2020 _____ 33.826 tys. zł

30.09.2020 _____ 31.963 tys. zł

Uwaga! W przypadku raportów za I kwartał roku obrotowego, należy wypełnić jedynie pierwszą (stan na koniec I kwartału bieżącego roku obrotowego), trzecią (stan na koniec poprzedniego roku obrotowego) i czwartą kolumnę (stan na koniec I kwartału poprzedniego roku obrotowego).

POZYCJE POZABILANSOWE

	w tys. zł			
	stan na 2021-09-30 koniec kwartału / 2021	stan na 2021-06-30 koniec popr. kwartału / 2021	stan na 2020-12-31 koniec popr. roku / 2020	stan na 2020-09-30 koniec kwartału / 2020
1. Należności warunkowe	1 473	1 473	1 473	1 473
1.1. Od pozostałych jednostek (z tytułu)	1 473	1 473	1 473	1 473
- otrzymanych gwarancji i poręczeń	1 473	1 473	1 473	1 473
Od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale (z tytułu)				
otrzymanych gwarancji i poręczeń				
1.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	2 498	0	0	0
- udzielonych gwarancji i poręczeń	2 498	0	0	0
2. Inne (z tytułu)	80 567	81 885	60 894	85 597
- wartość księgowa majątku, na którym ustanowiono zabezpieczenie	80 567	81 885	60 894	85 597
Pozycje pozabilansowe, razem	84 538	83 358	62 367	87 070

Uwaga! W przypadku raportów za I kwartał roku obrotowego, należy wypełnić jedynie pierwszą (stan na koniec I kwartału bieżącego roku obrotowego), trzecią (stan na koniec poprzedniego roku obrotowego) i czwartą kolumnę (stan na koniec I kwartału poprzedniego roku obrotowego).

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	w tys. zł			
	3 kwartał/2021 okres od 2021-07-01 do 2021-09-30	3 kwartały narastająco / 2021 okres od 2021-01-01 do 2021-09-30	3 kwartał / 2020 okres od 2020-07-01 do 2020-09-30	3 kwartały narastająco / 2020 okres od 2020-01-01 do 2020-09-30
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	53 626	162 280	51 934	146 618
- od jednostek powiązanych	1 035	2 441	517	1 726
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	48 574	151 360	49 121	139 801
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	5 052	10 920	2 813	6 817
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	36 024	108 582	33 527	93 408
- jednostkom powiązanim	752	1 873	386	1 261
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	31 657	99 347	31 078	87 807
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	4 367	9 235	2 449	5 601
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	17 602	53 698	18 407	53 210
IV. Koszty sprzedaży	5 645	17 408	5 079	13 966
V. Koszty ogólnego zarządu	4 358	12 478	4 526	12 369
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży	7 599	23 812	8 802	26 875
VII. Pozostałe przychody operacyjne	483	1 659	1 795	5 625
1. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	10	0	640
2. Dotacje	444	1 479	1 784	4 890
3. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	81	0	2
4. Inne przychody operacyjne	39	89	11	93
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	164	358	129	483
1. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	0
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	0	19
3. Inne koszty operacyjne	164	358	129	464
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	7 918	25 113	10 468	32 017
X. Przychody finansowe	329	166	156	569
1. Odsetki, w tym:	0	0	0	0
- od jednostek powiązanych	0	0	0	0
2. Inne	329	166	156	569
XI. Koszty finansowe	452	608	72	257

	w tys. zł			
	3 kwartał/2021 okres od 2021-07-01 do 2021-09-30	3 kwartały narastająco / 2021 okres od 2021-01-01 do 2021-09-30	3 kwartał / 2020 okres od 2020-07-01 do 2020-09-30	3 kwartały narastająco / 2020 okres od 2020-01-01 do 2020-09-30
1. Odsetki w tym:	119	275	41	226
- dla jednostek powiązanych	0	0	0	0
2. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	333	333	0	0
3. Inne	0	0	31	31
XII. Zysk (strata) brutto	7 795	24 671	10 552	32 329
XIII. Podatek dochodowy	1 258	4 058	1 802	5 508
a) część bieżąca	1 485	4 763	2 186	6 196
b) część odroczone	-227	-705	-384	-688
XIV. Zysk (strata) netto	6 537	20 613	8 750	26 821

Zysk (strata) netto (zannualizowany)		24 691		32 113
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)		10 057 334		9 922 219
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)		2,46		3,24
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.)		10 057 334		10 020 219
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)		2,46		3,20

KOSZTY WG RODZAJU I-IX/2021:

amortyzacja	8 653
zużycie materiałów i energii	70 598
usługi obce	9 322
podatki i opłaty	606
wynagrodzenia	27 471
ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	5 708
pozostałe koszty rodzajowe	730
Razem koszty rodzajowe	123 088
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	10 157
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	(4 012)
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	(17 408)
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	(12 478)
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	99 347

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	w tys. zł			
	3 kwartał / 2021 okres od 2021-07-01 do 2021-09-30	3 kwartały narastająco / 2021 okres od 2021-01-01 do 2021-09-30	rok 2020 okres od 2020-01-01 do 2020-12-31	3 kwartał(y) narastająco / 2020 okres od 2020-01-01 do 2020-09-30
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	124 358	132 445	114 691	114 691
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	2 518	2 518	2 470	2 470
1.1. Zmiany kapitału zakładowego	0	0	48	21
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	48	21
- emisji akcji (wydania udziałów)	0	0	48	21
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	2 518	2 518	2 518	2 491
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	107 764	99 029	74 038	74 038
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	0	8 735	24 991	23 824
a) zwiększenia (z tytułu)	0	8 735	24 991	23 824
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0	0	2 096	929
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0	8 735	19 747	19 747
- z wyceny programu motywacyjnego	0	0	3 148	3 148
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0	0
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	107 764	107 764	99 029	97 862
3. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	14 076	30 898	38 183	38 183
3.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	14 076	30 898	38 183	38 183

	w tys. zł			
	3 kwartał / 2021 okres od 2021-07-01 do 2021-09-30	3 kwartały narastająco / 2021 okres od 2021-01-01 do 2021-09-30	rok 2020 okres od 2020-01-01 do 2020-12-31	3 kwartał(y) narastająco / 2020 okres od 2020-01-01 do 2020-09-30
a) zmniejszenia (z tytułu)	0	30 898	38 183	38 183
- przeznaczenie na kapitał zapasowy	0	8 735	19 747	19 747
- wypłata dywidendy	0	22 163	18 436	18 436
3.2. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	14 076	0	0	0
3.3. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	14 076	0	0	0
4. Wynik netto	6 537	20 613	30 898	26 821
a) zysk netto	6 537	20 613	30 898	26 821
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	130 895	130 895	132 445	127 174
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	130 895	130 895	110 283	127 174

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

	w tys. zł			
	3 kwartał / 2021 okres od 2021-07-01 do 2021-09-30	3 kwartały narastająco / 2021 okres od 2021-01-01 do 2021-09-30	3 kwartał / 2020 okres od 2020-07-01 do 2020-09-30	3 kwartały narastająco / 2020 okres od 2020-01-01 do 2020-09-30
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	6 537	20 613	8 750	26 821
II. Korekty razem	8 663	11 943	1 997	-9 597
1. Amortyzacja	2 965	8 653	2 787	7 992
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-33	14	0	-7
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	119	274	44	193
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	8	-1	0	-621
5. Zmiana stanu rezerw	-54	722	-2 613	-3 186
6. Zmiana stanu zapasów	-6 406	-1 851	2 369	-7 165
7. Zmiana stanu należności	7 451	-5 053	-3 337	-8 838
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	5 338	12 756	94	1 627
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 058	-3 904	-495	-2 736
10. Inne korekty	333	333	3 148	3 144
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II) - metoda pośrednia	15 200	32 556	10 747	17 224
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	9	483	582	1 514
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	6	473	365	1 297
2. Inne wpływy inwestycyjne	3	10	217	217
II. Wydatki	2 198	8 626	4 723	11 866
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 878	8 115	4 501	10 107
2. Inne wydatki inwestycyjne	320	511	222	1 759
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-2 189	-8 143	-4 141	-10 352
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	1 317	2 900	11 678	11 486
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0	0	950
2. Kredyty i pożyczki	0	0	11 475	10 216
3. Inne wpływy finansowe	1 317	2 900	203	320
II. Wydatki	15 107	27 149	18 480	18 716
1. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	22 163	18 436	18 436
2. Spłaty kredytów i pożyczek	14 987	4 640	0	0
3. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0	0	1	15
4. Odsetki	120	346	43	265
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-13 790	-24 249	-6 802	-7 230
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-779	164	-196	-358
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-746	150	-196	-351
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	33	-14	0	7
F. Środki pieniężne na początek okresu	3 272	2 329	2 200	2 362

	w tys. zł			
	3 kwartał / 2021 okres od 2021-07-01 do 2021-09-30	3 kwartały narastająco / 2021 okres od 2021-01-01 do 2021-09-30	3 kwartał / 2020 okres od 2020-07-01 do 2020-09-30	3 kwartały narastająco / 2020 okres od 2020-01-01 do 2020-09-30
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	2 493	2 493	2 004	2 004
- o ograniczonej możliwości dysponowania	992	992	622	622

PODPISY OSÓB REPREZENTUJĄCYCH SPÓŁKĘ

Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2021-11-08	Anatol Timoszuk	Prezes Zarządu	
2021-11-08	Katarzyna Rutkowska	Wiceprezes Zarządu ds. Finansów i Rozwoju	