



I KWARTAŁ 2023 ROKU

RAPORT KWARTALNY POLMAN S.A.

WARSZAWA, 12 MAJA 2023 R.



KONTAKT

Adres

POLMAN S.A.
ul. Na Skraju 68
02-197 Warszawa

Telefon / fax

+48 22 720 02 77
+48 22 868 40 13

Online

zarzad@polman.pl
www.polman.pl

Niniejszy raport zawiera

WSTĘP	3
PODSTAWOWE DANE FIRMY EMITENTA	5
STRUKTURA AKCJONARIATU SPÓŁKI	6
SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE	7
AKTYWA	7
PASYWA	8
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	9
ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE	11
RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	13
INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU	15
POLITYKA RACHUNKOWOŚCI	15
KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE	17
STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK....	22
OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI	23
INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W INICJATYWACH NASTAWIONYCH NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI	24
OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI	25
INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY	26

Raport za I kwartał roku 2023 został przygotowany przez Emitenta zgodnie z aktualnym stanem prawnym w oparciu o Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. wraz ze zmianami wprowadzonymi w Załączniku nr 3 Regulaminu ASO - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku New Connect”.



WSTĘP

Szanowni Państwo - Akcjonariusze i Inwestorzy!

W imieniu Zarządu POLMAN S.A. przekazuję do publicznej wiadomości raport z działalności Spółki za pierwszy kwartał obejmujący okres od 01 stycznia do 31 marca 2023 roku.

Dokument został przygotowany z zachowaniem należytej staranności i w sposób umożliwiający zapoznanie się z aktualną sytuacją i podejmowanymi przez Emitenta działaniami, które miały wpływ na wyniki osiągnięte w pierwszym kwartale roku 2023.

Pierwszy kwartał roku 2023 stanowił okres koncentracji na stabilizacji pozycji Emitenta na rynku usług specjalistycznych dla przemysłu. Wszystkie zamówienia, których planowany termin realizacji przypadła na pierwsze trzy miesiące roku 2023, zostały wykonane zgodnie z założeniami. Zespół powołany do pozyskiwania zleceń w szczególności skupiony był na współpracy z wieloletnimi Kontrahentami.

Uzyskanie urzędowej aprobaty w zakresie kontynuacji działalności agencji pracy tymczasowej, w ramach której Pracownicy wykonują prace monterskie na terenie Niemiec, przyczyniło się do zwiększenia płynności finansowej Emitenta, dzięki Zamówieniom długookresowym o regularnej formie finansowania. Delegowanie Pracowników odbywa się zgodnie z uprzednio opracowywanymi harmonogramami, dzięki czemu rozdysponowanie zasobów ludzkich nie koliduje z realizacją Umów na terenie Polski. Jedną z zalet wykonywanych na terenie Niemiec prac jest brak konieczności angażowania wysokospecjalistycznego sprzętu do ich realizacji, co ogranicza koszty związane z utrzymaniem i poszerzaniem parku maszynowego. Dbłość o satysfakcję Kontrahentów pozytywnie wpływa na budowanie trwałych relacji biznesowych, co w obszarze usług przemysłowych jest bardzo istotne.

W pierwszym kwartale roku 2023 Spółka POLMAN wykonała także szereg prac z zakresu wymian złożeń katalitycznych i hydrodynamicznego czyszczenia instalacji. Część prac, zgodnie z wewnętrznymi harmonogramami, rozpoczęła się w pierwszym kwartale, a kontynuowana będzie także w drugim kwartale roku, stąd też Emitent zmuszony był do poniesienia kosztów na poczet prac, których fakturowanie nastąpi w kolejnym okresie raportowym.

Pierwszy kwartał 2023 był czasem koncentracji na pracach z zakresu wymian złożeń katalitycznych na rzecz czołowych przedstawicieli branży petrochemicznej na terenie Polski. Posiadane przez Emitenta maszyny, w tym specjalistyczny system kontroli bezpieczeństwa Operatorów, realizujących prace w atmosferze beztlenowej, spełniają rygorystyczne wymogi Kontrahentów, dzięki czemu Spółka POLMAN pełni znaczącą rolę na rynku usług w tym zakresie.

Przychody netto ze sprzedaży za I kwartał 2023 r. wyniosły 4 355 060,54 PLN, co stanowi przyrost na poziomie 25,35%, w porównaniu z analogicznym okresem roku ubiegłego (3 474 337,59 PLN).

Wypracowany zysk netto po I kwartale 2023 r. wynosi 258 224,16 PLN i jest znacznie wyższy, w porównaniu z wynikiem po pierwszym kwartale 2022 r., który był ujemny (- 150 470,01 PLN).

Wyniki finansowe, które zostały osiągnięte przez Spółkę w pierwszym kwartale roku 2023 pozwalają z pewnością stwierdzić, iż sytuacja Emitenta jest stabilna. Na bieżąco pozyskiwane kontrakty do realizacji na kolejne miesiące roku 2023 wskazują, iż pozycja Spółki na rynku specjalistycznych usług dla przemysłu nie zostanie zachwiana

Pragnę podziękować Inwestorom i Akcjonariuszom za zaufanie, którym obdarzyli Spółkę POLMAN S.A.

Wszelkie informacje istotne dla podejmowania racjonalnych decyzji inwestycyjnych Spółka komunikuje na bieżąco publikując raporty w systemie dystrybucji informacji ESPI i EBI.

Zapraszam do kontaktu ze Spółką.

Z poważaniem,
Mariusz Nowak
Prezes Zarządu

PODSTAWOWE DANE FIRMY EMITENTA

POLMAN Spółka Akcyjna

ul. Na Skraju 68, 02-197 Warszawa

NIP 1180031958

REGON 012110950

KRS 0000275470

SĄD REJONOWY DLA M.ST. WARSZAWY XIV WYDZIAŁ GOSPODARCZY KRS

KAPITAŁ ZAKŁADOWY: 3 300 025 zł

tel./fax +48 22 720 02 77

WWW.POLMAN.PL

ZARZAD@POLMAN.PL

ZARZĄD

Mariusz Nowak

Prezes Zarządu

RADA NADZORCZA

Jan Krynicki

Olaf Krynicki

Zbigniew Dobrowolski

Krystyna Nowak

Włodzimierz Napiórkowski

Wiktoria Kamińska

Przewodniczący Rady Nadzorczej

Członek Rady Nadzorczej

Członek Rady Nadzorczej

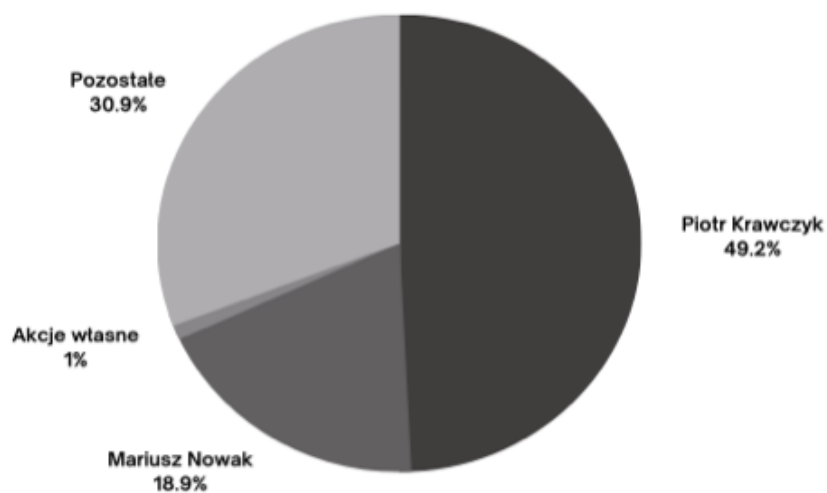
Członek Rady Nadzorczej- do dnia 22.01.2023

Członek Rady Nadzorczej

Członek Rady Nadzorczej- od dnia 08.02.2023

STRUKTURA AKCJONARIATU SPÓŁKI

Lp.	Akcjonariusz	Liczba akcji (szt.)	% akcji	Liczba głosów (szt.)	% głosów
1.	Piotr Krawczyk	16 250 000	49,24%	27 500 000	57,29%
2.	Mariusz Nowak	6 229 746	18,88%	9 979 746	20,79%
3.	Pozostali	10 177 901	30,84%	10 177 901	21,20%
4.	Akcje własne	342 603	1,04%	342 603	0,71%



SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

AKTYWA

AKTYWA		Stan na 31-03-2023	Stan na 31-03-2022
A.	AKTYWA TRWAŁE	10 432 046,99	9 737 191,40
I.	Wartości niematerialne i prawne	-	-
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2.	Wartość firmy	-	-
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	-	-
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	8 752 384,01	7 678 260,14
1.	Środki trwałe	8 749 845,80	7 632 417,62
2.	Środki trwałe w budowie	2 538,21	45 842,52
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
III.	Należności długoterminowe	-	-
IV.	Inwestycje długoterminowe	1 493 889,00	1 493 889,00
1.	Nieruchomości	-	-
2.	Wartości niematerialne i prawne	-	-
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	-	-
4.	Inne inwestycje długoterminowe	1 493 889,00	1 493 889,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	185 773,98	565 042,26
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	155 799,00	100 489,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	29 974,98	464 553,26
B.	AKTYWA OBROTOWE	4 240 438,38	4 879 860,77
I.	Zapasy	-	-
1.	Materiały	-	-
2.	Półprodukty i produkty w toku	-	-
3.	Produkty gotowe	-	-
4.	Towary	-	-
5.	Zaliczki na dostawy	-	-
II.	Należności krótkoterminowe	3 826 560,64	3 175 635,45
1.	Należności od jednostek powiązanych	-	-
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3.	Należności od pozostałych jednostek	3 826 560,64	3 175 635,45
III.	Inwestycje krótkoterminowe	170 034,48	500 885,00
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	170 034,48	500 885,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	243 843,26	1 203 340,32
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	-	-
D.	Udziały (akcje) własne	163 894,50	111 308,94
	SUMA AKTYWÓW	14 836 379,87	14 728 361,11

PASYWA

PASYWA		Stan na 31-03-2023	Stan na 31-03-2022
A.	Kapitał (fundusz) własny	8 978 819,03	8 730 191,85
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	3 300 025,00	3 300 025,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym	3 453 107,60	3 453 107,60
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym	-	-
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym	5 034 853,39	5 034 853,39
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-3 067 391,12	-2 907 324,13
VI.	Zysk (strata) netto	258 224,16	-150 470,01
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 857 560,84	5 998 169,26
I.	Rezerwy na zobowiązania	557 845,03	634 680,59
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	50 840,00	48 450,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	325 677,96	129 164,74
3.	Pozostałe rezerwy	181 527,07	457 065,85
II.	Zobowiązania długoterminowe	1 583 364,28	2 572 472,22
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3.	Wobec pozostałych jednostek	1 583 364,28	2 572 472,22
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	3 716 351,53	2 790 798,75
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3.	Wobec pozostałych jednostek	3 716 351,53	2 790 798,75
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	-	217,70
1.	Ujemna wartość firmy	-	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	217,70
	SUMA PASYWÓW	14 836 379,87	14 728 361,11

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT		2023 narastająco od 01-01-2023 do 31-03-2023	2022 narastająco od 01-01-2022 do 31-03-2022	I kwartał 2023 od 01-01-2023 do 31-03-2023	I kwartał 2022 od 01-01-2022 do 31-03-2022
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	4 355 060,54	3 474 337,59	4 355 060,54	3 474 337,59
	- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 355 060,54	3 474 337,59	4 355 060,54	3 474 337,59
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-	-	-	-
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-	-	-
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-	-	-
B.	Koszty działalności operacyjnej	3 959 766,61	3 588 034,67	3 959 766,61	3 588 034,67
I.	Amortyzacja	176 632,91	193 821,78	176 632,91	193 821,78
II.	Zużycie materiałów i energii	626 035,22	817 446,26	626 035,22	817 446,26
III.	Usługi obce	1 208 824,98	860 371,46	1 208 824,98	860 371,46
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	15 396,89	3 293,77	15 396,89	3 293,77
V.	Wynagrodzenia	1 279 739,42	1 199 606,26	1 279 739,42	1 199 606,26
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	309 203,00	263 575,00	309 203,00	263 575,00
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	343 934,19	249 920,14	343 934,19	249 920,14
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-	-	-
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	395 293,93	-113 697,08	395 293,93	-113 697,08
D.	Pozostałe przychody operacyjne	17,00	27 653,59	17,00	27 653,59
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	18 513,41	-	18 513,41
II.	Dotacje	-	-	-	-
III.	Inne przychody operacyjne	17,00	9 140,18	17,00	9 140,18
E.	Pozostałe koszty operacyjne	237,79	2 155,44	237,79	2 155,44
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
III.	Inne koszty operacyjne	237,79	2 155,44	237,79	2 155,44
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	395 073,14	-88 198,93	395 073,14	-88 198,93
G.	Przychody finansowe	-	2 590,33	-	2 590,33
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-	-	-

II.	Odsetki, w tym:	-	-	-	-
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-	-	-
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
V.	Inne	-	2 590,33	-	2 590,33
H.	Koszty finansowe	106 974,98	64 861,41	106 974,98	64 861,41
I.	Odsetki, w tym:	56 004,33	36 131,29	56 004,33	36 131,29
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-	-	-
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
IV.	Inne	50 970,65	28 730,12	50 970,65	28 730,12
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	288 098,16	-150 470,01	288 098,16	-150 470,01
J.	Podatek dochodowy	29 874,00	-	29 874,00	-
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-	-	-
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	258 224,16	-150 470,01	258 224,16	-150 470,01

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM		2023 narastająco od 01-01-2023 do 31-03-2023	2022 narastająco od 01-01-2022 do 31-03-2022	I kwartał 2023 od 01-01-2023 do 31-03-2023	I kwartał 2022 od 01-01- 2022 do 31-03- 2022
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	8 720 594,87	8 908 103,86	8 720 594,87	8 908 103,86
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-
	– korekty błędów	-	-	-	-
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	8 720 594,87	8 908 103,86	8 720 594,87	8 908 103,86
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	3 300 025,00	3 300 025,00	3 300 025,00	3 300 025,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-	-	-	-
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	3 300 025,00	3 300 025,00	3 300 025,00	3 300 025,00
2	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	3 453 107,60	3 453 107,60	3 453 107,60	3 453 107,60
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-	-	-	-
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	3 453 107,60	3 453 107,60	3 453 107,60	3 453 107,60
3	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-	-	-
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-	-	-
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-	-	-
4	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	5 034 853,39	5 034 853,39	5 034 853,39	5 034 853,39

4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	-	-	-
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	5 034 853,39	5 034 853,39	5 034 853,39	5 034 853,39
5	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	(3 067 391,12)	(2 907 324,13)	(3 067 391,12)	(2 907 324,13)
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	277 044 ,27	117 093,48	277 044,27	117 093,48
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-
	– korekty błędów	-	-	-	-
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	277 044,27	117 093,48	277 044,27	117 093,48
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	277 044,27	117 093,48	277 044,27	117 093,48
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu (-)	(3 344 435,39)	(3 024 417,61)	(3 344 435,39)	(3 024 417,61)
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-
	– korekty błędów	-	-	-	-
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	(3 344 435,39)	(3 024 417,61)	(3 344 435,39)	(3 024 417,61)
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	(3 344 435,39)	-	(3 344 435,39)	-
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	(3 067 391,12)	(2 907 324,13)	(3 067 391,12)	(2 907 324,13)
6	Wynik netto	258 224,16	(150 470,01)	258 224,16	(150 470,01)
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	8 978 819,03	8 730 191,85	8 978 819,03	8 730 191,85
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	8 978 819,03	8 730 191,85	8 978 819,03	8 730 191,85

RACHUNEK PRZEŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

RACHUNEK PRZEŁYWÓW PIENIĘŻNYCH		2023 narastająco od 01-01-2023 do 31-03-2023	2022 narastająco od 01-01-2022 do 31-03-2022	I kwartał 2023 od 01-01-2023 do 31-03-2023	I kwartał 2022 od 01-01-2022 do 31-03-2022
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I	Zysk (strata) netto	258 224,16	(150 470,01)	258 224,16	(150 470,01)
II	Korekty razem	(190 648,35)	18 925,41	(190 648,35)	18 925,41
1	Amortyzacja	176 632,91	193 821,78	176 632,91	193 821,78
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-	-	-	-
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	(18 513,41)	-	(18 513,41)
5	Zmiana stanu rezerw	-	-	-	-
6	Zmiana stanu zapasów	-	-	-	-
7	Zmiana stanu należności	(905 288,61)	(1 131 309,06)	(905 288,61)	(1 131 309,06)
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	526 838,27	1 175 160,67	526 838,27	1 175 160,67
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	11 169,08	(200 234,57)	11 169,08	(200 234,57)
10	Inne korekty	-	-	-	-
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	67 575,81	(131 544,60)	67 575,81	(131 544,60)
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-	-	-	-
I	Wpływy	-	18 513,41	-	18 513,41
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	18 513,41	-	18 513,41
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3	Z aktywów finansowych, w tym:	-	-	-	-
4	Inne wpływy inwestycyjne	-	-	-	-
II	Wydatki	209 663,77	579 090,00	209 663,77	579 090,00

1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	209 663,77	579 090,00	209 663,77	579 090,00
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3	Na aktywa finansowe, w tym:	-	-	-	-
4	Inne wydatki inwestycyjne	-	-	-	-
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(209 663,77)	(560 576,59)	(209 663,77)	(560 576,59)
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-	-	-	-
I	Wpływy	9 134,99	35 733,51	9 134,99	35 733,51
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-	-	-
2	Kredyty i pożyczki	9 134,99	35 733,51	9 134,99	35 733,51
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
4	Inne wpływy finansowe	-	-	-	-
II	Wydatki	223 293,42	158 893,78	223 293,42	158 893,78
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-	-	-
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-	-	-
3	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-	-	-
4	Spłaty kredytów i pożyczek	-	-	-	-
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	223 293,42	122 762,49	223 293,42	122 762,49
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-	-	-
8	Odsetki	-	36 131,29	-	36 131,29
9	Inne wydatki finansowe	-	-	-	-
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	(214 158,43)	(123 160,27)	(214 158,43)	(123 160,27)
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± C.III)	(356 246,39)	(815 281,46)	(356 246,39)	(815 281,46)
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	(356 246,39)	(815 281,46)	(356 246,39)	(815 281,46)
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
F	Środki pieniężne na początek okresu	526 280,87	1 316 166,46	526 280,87	1 316 166,46
G	Środki Pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	170 034,48	500 885,00	170 034,48	500 885,00
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-	-	-

INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU – POLITYKA RACHUNKOWOŚCI

Zasady przyjęte przy sporządzaniu raportu wynikają z następujących regulacji prawnych:

- 1) załącznik nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu (uwzględniający zmiany),
- 2) ustawa o rachunkowości,
- 3) krajowe standardy rachunkowości,
- 4) zasady polityki rachunkowości tworzone w oparciu o ustawę o rachunkowości.

Raport został sporządzony zgodnie z wymogami określonymi w § 5 punkt 4.1 oraz punkt 4.2. załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu, zgodnie z którymi przygotowano w raporcie następujące dane:

- 1) aktywa narastająco na koniec kwartału oraz dane porównywalne za analogiczny okres roku poprzedniego,
- 2) pasywa narastająco na koniec kwartału oraz dane porównywalne za analogiczny okres roku poprzedniego,
- 3) rachunek zysków i strat narastająco na koniec kwartału oraz dane porównywalne za analogiczny okres roku poprzedniego oraz dane finansowe osiągnięte w danym kwartale roku bieżącego oraz dane porównywalne za analogiczny kwartał roku poprzedniego,
- 4) zestawienie zmian w kapitale narastająco na koniec bieżącego kwartału oraz dane porównywalne za analogiczny okres roku poprzedniego,
- 5) rachunek przepływów pieniężnych narastająco na koniec bieżącego kwartału oraz dane porównywalne za analogiczny okres roku poprzedniego

Dane finansowe przedstawione w niniejszym raporcie zostały sporządzone zgodnie ze stosowanymi w jednostce zasadami polityki rachunkowości, ustawy o rachunkowości oraz krajowych standardów rachunkowości, które są następujące:

Zasada ogólna

POLMAN S.A. wycenia aktywa i pasywa przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w tym zasady ostrożności i ciągłości, w sposób przewidziany przez ustawę o rachunkowości.

Aktywa trwałe

Środki trwałe o początkowej wartości poniżej 10 000 zł. odpisywane są jednorazowo w koszty w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania albo zaliczane do środków trwałych i jednorazowo amortyzowane. Środki trwałe o wyższej wartości są umarzane metodą liniową przy uwzględnieniu stawek podatkowych.

Środki pieniężne

Na dzień bilansowy środki pieniężne wyrażone w zł wyceniane są w wartości nominalnej, a wyrażone w walutach obcych przeliczone są na zł według kursu średniego NBP obowiązującego dla danej waluty.

Wycena należności i zobowiązań

Należności i zobowiązania, z wyjątkiem tych, które są skutkiem instrumentów finansowych, wycenia się na dzień ujęcia w księgach rachunkowych w wartości nominalnej, z zachowaniem zasady ostrożności. Na dzień bilansowy należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, zaś zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty.

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego wszystkie zobowiązania wyrażone w walutach obcych są wyceniane po średnim kursie NBP.

Rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe (aktywa) wyceniane są w wartości nominalnej poniesionych kosztów (wydatków). Rozliczenia międzyokresowe bierne stanowią koszty tworzonych rezerw działalności operacyjnej i finansowej i są wyceniane na poziomie szacowanej ich wielkości.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa) dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożności i obejmują w szczególności równowartość otrzymanych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych lub też z tytułu rozpoznania należnego przychodu w danym okresie z tytułu wykonanych świadczeń, a zafakturowanych w okresie następnym zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa podatkowego.

Magazyn

Ze względu na specyfikę działalności POLMAN S.A. nie dokonuje zakupu podlegających magazynowaniu materiałów, poza materiałami biurowymi. Zakupy materiałów biurowych dokonywane są na bieżące potrzeby pracowników i podlegają zaliczeniu bezpośrednio w koszty.

Towary są wyceniane w cenach zakupu.

W magazynie prowadzona jest ewidencja ilościowo-wartościowa towarów.

Kapitały oraz pozostałe aktywa i pasywa

Kapitały oraz pozostałe aktywa i pasywa są wyceniane według wartości nominalnych. Kapitał Akcyjny Spółki wykazuje się w wysokości określonej w umowie i wpisanej do KRS. Kapitał Akcyjny (podstawowy) wycenia się nie rzadziej niż na dzień jego zmiany w wartości nominalnej.

Rachunek Zysków i Strat

POLMAN S.A. prowadzi rachunek zysków i strat w wersji porównawczej.

Wartość sprzedanych towarów i usług w cenach zakupu prezentowana jest w rachunku zysków i strat. Przychody ze sprzedaży obejmują należne kwoty netto, tj. bez podatku VAT ze sprzedaży towarów oraz usług, ujmowane zgodnie z datą powstania przychodu. Wynik finansowy brutto korygują bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych.

Informacja w zakresie wprowadzonych zmian w polityce rachunkowości

Spółka POLMAN nie zmieniła zasad polityki rachunkowości dla okresu bieżącego w stosunku do zasad obowiązujących w 2022 r.

KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE

Pierwszy kwartał roku 2023 stanowił okres koncentracji na stabilizacji pozycji Emitenta na rynku usług specjalistycznych dla przemysłu. Wszystkie zamówienia, których planowany termin realizacji przypadają na pierwsze trzy miesiące roku 2023, zostały wykonane zgodnie z założeniami. Zespół powołany do pozyskiwania zleceń w szczególności skupiony był na współpracy z wieloletnimi Kontrahentami.

Uzyskanie urzędowej aprobaty w zakresie kontynuacji działalności agencji pracy tymczasowej, w ramach której Pracownicy wykonują prace monterskie na terenie Niemiec, przyczyniło się do zwiększenia płynności finansowej Emitenta, dzięki Zamówieniom długookresowym o regularnej formie finansowania. Delegowanie Pracowników odbywa się zgodnie z uprzednio opracowywanymi harmonogramami, dzięki czemu rozdysponowanie zasobów ludzkich nie koliduje z realizacją Umów na terenie Polski. Jedną z zalet wykonywanych na terenie Niemiec prac jest brak konieczności angażowania wysokospecjalistycznego sprzętu do ich realizacji, co ogranicza koszty związane z utrzymaniem i poszerzaniem parku maszynowego. Dbłość o satysfakcję Kontrahentów pozytywnie wpływa na budowanie trwałych relacji biznesowych, co w obszarze usług przemysłowych jest bardzo istotne.

W pierwszym kwartale roku 2023 Spółka POLMAN wykonała także szereg prac z zakresu wymian żłóż katalitycznych i hydrodynamicznego czyszczenia instalacji. Część prac, zgodnie z wewnętrznymi harmonogramami, rozpoczęła się w pierwszym kwartale, a kontynuowana będzie także w drugim kwartale roku, stąd też Emitent zmuszony był do poniesienia kosztów na poczet prac, których fakturowanie nastąpi w kolejnym okresie raportowym.

Pierwszy kwartał 2023 był czasem koncentracji na pracach z zakresu wymian żłóż katalitycznych na rzecz czołowych przedstawicieli branży petrochemicznej na terenie Polski. Posiadane przez Emitenta maszyny, w tym specjalistyczny system kontroli bezpieczeństwa Operatorów, realizujących prace w atmosferze

beztlenowej, spełniają rygorystyczne wymogi Kontrahentów, dzięki czemu Spółka POLMAN pełni znaczącą rolę na rynku usług w tym zakresie.

Przychody netto ze sprzedaży za I kwartał 2023 r. wyniosły 4 355 060,54 PLN, co stanowi przyrost na poziomie 25,35%, w porównaniu z analogicznym okresem roku ubiegłego (3 474 337,59 PLN).

Wypracowany zysk netto po I kwartale 2023 r. wynosi 258 224,16 PLN i jest znacznie wyższy, w porównaniu z wynikiem po pierwszym kwartale 2022 r., który był ujemny (- 150 470,01 PLN).

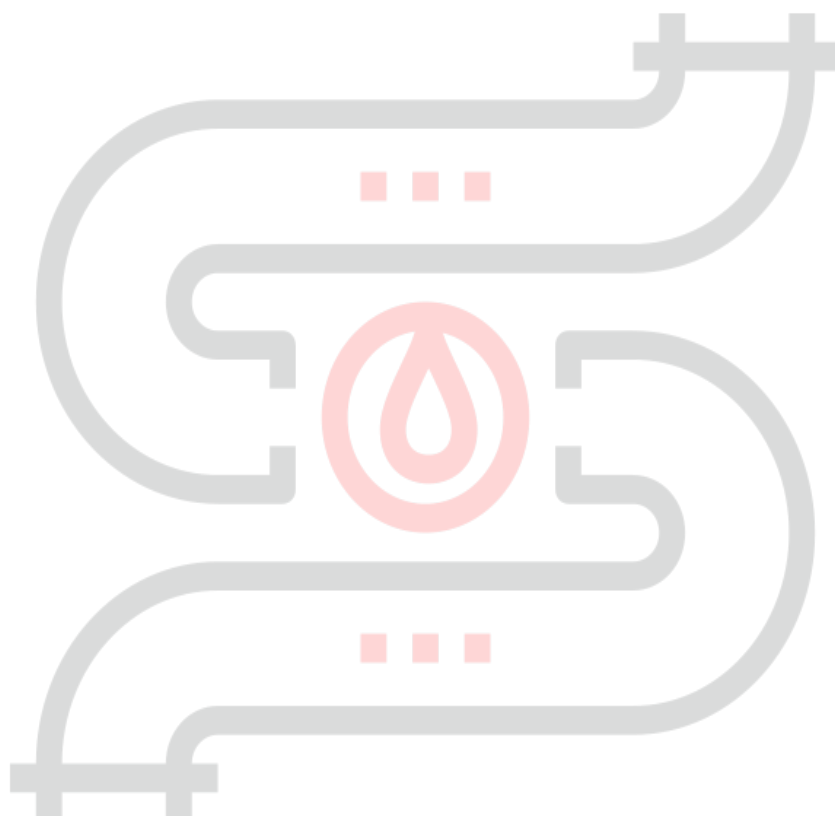
Wyniki finansowe, które zostały osiągnięte przez Spółkę w pierwszym kwartale roku 2023 pozwalają z pewnością stwierdzić, iż sytuacja Emitenta jest stabilna. Na bieżąco pozyskiwane kontrakty do realizacji na kolejne miesiące roku 2023 wskazują, iż pozycja Spółki na rynku specjalistycznych usług dla przemysłu nie zostanie zachwiana.

SERWIS PRZEMYSŁOWY

Serwis Przemysłowy POLMAN S.A. obejmuje pełen zakres specjalistycznych usług dla przemysłu, tj.:

- usługi hydrodynamiczne wysokociśnieniowe,
- usługi hydrodynamiczne niskociśnieniowe,
- czyszczenie obrotowych podgrzewaczy,
- czyszczenie chemiczne,
- czyszczenie niskociśnieniowe – pigging,
- usługi antykorozyjne,
- podciśnieniowy odbiór i transport substancji stałych i ciekłych,
- diagnostyka instalacji przemysłowych,
- inżynieria bezwykopowa,
- usługi mechaniczno-remontowe instalacji przemysłowych.

W pierwszym kwartale 2023 roku Spółka realizowała projekty zakontraktowane jeszcze w poprzednim kwartale oraz te pozyskiwane na bieżąco, a także zlecenia z umów ramowych.



CHŁODNIE PRZEMYSŁOWE

POLMAN S.A. realizuje kompleksowe usługi w zakresie budowy, modernizacji, rozbiórki, remontu, chłodni wentylatorowych, kominowych oraz kominów przemysłowych.

Nasza oferta obejmuje:

- prace projektowe,
- ekspertyzy techniczne chłodni i kominów,
- prace demontażowe,
- prace montażowe,
- modernizacje,
- zabezpieczenia antykorozyjne konstrukcji stalowych,
- naprawa i ochrona konstrukcji żelbetowych,
- doradztwo związane z utylizacją materiałów porzbiórkowych,
- demontaż oraz utylizację materiałów azbestowych,
- prace rozbiórkowe.

W pierwszym kwartale 2023 roku Spółka realizowała projekty zakontraktowane jeszcze w poprzednim kwartale oraz te pozyskiwane na bieżąco, a także zlecenia z umów ramowych.



SERWIS KATALIZATORÓW

POLMAN S.A. realizuje usługi dotyczące kompleksowego Serwisu katalizatorów w reaktorach. W ramach Serwisu Katalizatorów zapewniamy kompleksową obsługę instalacji przemysłowych w których wykorzystywane są złoża katalityczne.

Oferujemy:

- Rozładunek katalizatora metodami grawitacyjnymi i podciśnieniowymi w warunkach normalnych oraz w środowisku beztlenowym;
- Mycie roztworem sody i neutralizacja powierzchni reaktorów;
- Załadunek katalizatora metodami konwencjonalnymi i przy użyciu metody gęstego załadunku;
- Załadunek i rozładunek reformerów;
- Przesiewanie i odpylanie katalizatorów, kulek ceramicznych oraz materiałów pomocniczych;
- Zarządzanie i nadzór nad projektem;
- Doradztwo techniczne dotyczące optymalizacji pracy katalizatora;
- Wsparcie techniczne przy obsłudze reaktorów.

Kadra Serwisu Katalizatorów POLMAN S.A. posiada bogate doświadczenie.

Zapewnimy wsparcie techniczne i doradztwo niezbędne przy pracach związanych z wymianą złoża w reaktorach oraz spełnimy wszystkie wymagania naszych klientów w celu optymalizacji czasu pracy w profesjonalny i bezpieczny sposób.

W pierwszym kwartale 2023 roku Spółka realizowała projekty zakontraktowane jeszcze w poprzednim kwartale oraz te pozyskiwane na bieżąco, a także zlecenia z umów ramowych.



STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK

POLMAN S.A. nie publikował prognoz wyników finansowych na rok 2023.

Specyfika sektora podstawowych usług realizowanych przez Spółkę oraz procedury pozyskiwania kontraktów od przedsiębiorstw zleceńodawców powodują, iż w przeszłości występowały znaczące rozbieżności wartościowe pomiędzy prognozami, a ich realizacją.

Zarząd na bieżąco dostosowuje aktywność Spółki do dynamicznie zmieniających się warunków otoczenia gospodarczego w obszarach własnej działalności i poszukuje możliwości na poprawę rentowności z prowadzonej działalności oraz dywersyfikację źródeł przyszłych przychodów.

OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI

Emitent nie podawał do publicznej wiadomości dokumentu informacyjnego, który zawierałby informacje, o których mowa w § 10 pkt. 13 a) Załącznika nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W INICJATYWACH NASTAWIONYCH NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI

POLMAN S.A. w pierwszym kwartale 2023 roku realizował wcześniej zaplanowane prace rozwojowe oraz inwestycje dotyczące kluczowych aktywności będących fundamentem działalności Emitenta. Korekta założeń wynika z dynamicznie zmieniającej się sytuacji wywołanej stanem epidemii jednak duża elastyczność reagowania pozwala na ochronę interesów Spółki na zmieniającym się rynku.

Działalność w obszarze specjalistycznych usług dla przemysłu wykazuje stabilny poziom.

OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI

Spółka nie tworzy grupy kapitałowej.

INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY

Według stanu faktycznego na koniec pierwszego kwartału 2023 roku liczba osób zatrudnionych w POLMAN S.A. wynosiła 60 osób na 60 pełnych etatów.

W zależności od bieżących potrzeb realizacji kontraktowych Spółka zawiera również umowy cywilnoprawne (umowy zlecenia i umowy o dzieło).

Prezes Zarządu

Mariusz Nowak

