

Raport kwartalny Spółki SZAR S.A. I kwartał 2022r od 01.01.2022r do 31.03.2022r



RAPORT ZAWIERA NASTĘPUJACE DANE:

- I. Podstawowe informacje o Spółce.
- II. Wybrane dane finansowe z rachunku zysków i strat oraz bilansu za okres od 01.01.2022r. do 31.03.2022r. wraz z danymi porównywalnymi.
- III. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu.
- IV. Komentarz Zarządu Spółki na temat czynników i zdarzeń, które miały wpływ na osiągnięte wyniki finansowe.
- V. Informacja Zarządu Spółki na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem spółka podejmowała w obszarze rozwoju prowadzonej działalności, w szczególności poprzez działania nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych.
- VI. Stanowisko odnośnie do możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym.
- VII. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu realizacji.
- VIII. Wskazanie jednostek wchodzących w skład grupy kapitałowej Emitenta.
- IX. Wskazanie przyczyn nie sporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych grupy kapitałowej.
- X. Informacja o strukturze akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających na dzień przekazania raportu co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu.
- XI. Informacje dotyczące liczby zatrudnionych przez Emitenta w przeliczeniu na pełne etaty

c) Przedmiot działalności

Działalność operacyjna SZAR S.A. prowadzona była w trzech podstawowych obszarach:

- imporcie i zakupach krajowych surowców sypkich tj. antracytu, boksytu, fluorytu, piasku chromitowego oraz innych materiałów z przeznaczeniem na rynek krajowy, eksport oraz na potrzeby własnej produkcji,
- produkcji i sprzedaży krajowej i exportowej lekkich konstrukcji metalowych oraz produkcji profili zamkniętych oraz kotłów elektrodowych,
- usług logistycznych w zakresie przeładunków, składowania surowców.

W zakresie produkcji konstrukcji metalowych , profili, kotłów Spółka jest producentem:

- lekkich konstrukcji metalowych, m.in. stojaków, balkonów, pojemników transportowych i magazynowych,
- profili zamkniętych zgrzewanych indukcyjnie z blach zimnowalcowanych, aluminiowanych i ocynkowanych.
- kotłów elektrodowych używanych do ogrzewania wody użytkowej i centralnego ogrzewania pomieszczeń, domów, lokali. Kotły współpracują z instalacją fotowoltaiczną i są jej uzupełnieniem dla realizacji ekologicznej formuły ogrzewania pomieszczeń i wody.

W zakresie przerobu materiałów węglowych Spółka jest producentem:

- Materiałów wsadowych i pomocniczych dla metalurgii:
 - nawęglaczy do stali płynnej
 - speniaczy żużłotwórczych
- Mieszanek uszczelniających:
 - do uszczelniania otworu spustowego pieca elektrycznego typu E.B.T.
 - do zamknięć suwakowych jako uszczelnienie układu wylewowego kadzi odlewniczej
- Zasypek:
 - rafinacyjna - do rafinacji żużła w kadziach odlewniczych
 - odsiarczająca - do eliminacji siarki ze stali w kadzi odlewniczej
 - izolacyjno-rafinująca - do izolacji przed wtórnym utlenieniem się stali w kadzi

Pozostała działalność Spółki stanowi:

- handel surowcami sypkimi używanymi w metalurgicznych procesach wielkopieczowych, typu boksyt, chromix,
- handel gotowymi wyrobami stalowymi,
- świadczenie usług logistyczno-przeładunkowych z wykorzystaniem potencjału baz przeładunkowych położonych przy szerokim torze w Staszowie i Woli Baranowskiej.

Spółka pracuje w oparciu o System Zarządzania Jakością wg normy EN ISO 9001:2008.

II. Wybrane dane finansowe z rachunku zysków i strat oraz bilansu za okres od 01.01.2022r. do 31.03.2022r. wraz z danymi porównywalnymi.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT		Za okres	Za okres
WARIANT KALKULACYJNY		od 01.01.2022 do 31.03.2022	od 01.01.2021 do 31.03.2021
A	Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i mater.	10 604 900,78 zł	5 691 633,51 zł
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	5 674 378,57 zł	3 025 652,15 zł
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	4 930 522,21 zł	2 665 981,36 zł
	w tym od jednostek powiązanych	0	
B	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	9 953 945,61 zł	5 448 446,99 zł
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	1 586 621,46 zł	4 299 232,68 zł
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	8 367 324,15 zł	1 149 214,31 zł
	w tym jednostkom powiązanych		
C	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	650 955,17 zł	243 186,52 zł
D	Koszty sprzedaży	110 824,72 zł	352 772,18 zł
E	Koszty ogólnego zarządu	219 822,78 zł	108 198,22 zł
F	Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	320 307,67 zł	-217 783,88 zł
G	Pozostałe przychody operacyjne	0,00 zł	0,00 zł
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00 zł	0,00 zł
II	Dotacje	0,00 zł	0,00 zł
III	Inne przychody operacyjne	0,00 zł	0,00 zł
H	Pozostałe koszty operacyjne	4 500,00 zł	0,00 zł
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00 zł	18 000,00 zł
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00 zł	0,00 zł
III	Inne koszty operacyjne	4 500,00 zł	18 000,00 zł
I	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	315 807,67 zł	-235 783,88 zł
J	Przychody finansowe	58 268,31 zł	0,00 zł
I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00 zł	0,00 zł
II	w tym od jednostek powiązanych	0,00 zł	0,00 zł
III	Odsetki	0,00 zł	0,00 zł
IV	w tym od jednostek powiązanych	0,00 zł	0,00 zł
V	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00 zł	0,00 zł
VI	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00 zł	0,00 zł
VII	Inne	58 268,31 zł	0,00 zł
K	Koszty finansowe	35 203,88 zł	5 289,59 zł
I	Odsetki	35 203,88 zł	5 289,59 zł
II	w tym dla jednostek powiązanych	0,00 zł	0,00 zł
III	Strata ze zbycia inwestycji	0,00 zł	0,00 zł
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00 zł	0,00 zł
V	Inne	0,00 zł	0,00 zł
L	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)	338 872,10 zł	-241 073,47 zł
M	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I. - M.II)	0,00 zł	0,00 zł
I	Zyski nadzwyczajne	0,00 zł	0,00 zł
II	Straty nadzwyczajne	0,00 zł	0,00 zł
N	Zysk (strata) brutto (L+/-M)	338 872,10 zł	-241 073,47 zł
O	Podatek dochodowy	0,00 zł	0,00 zł

P	Pozostałe obow. zmniejszenia zysku (zwięks. straty)	0,00 zł	0,00 zł
Q	Zysk (strata) netto (N-O-P)	338 872,10 zł	-241 073,47 zł

BILANS	Za okres	
	od 01.01.2022	od 01.01.2021
	do 31.03.2022	do 31.03.2021
AKTYWA		
Aktywa trwałe	6 038 362,10	6 243 477,84
Wartości niematerialne i prawne	2 818,33	4 425,33
Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
Wartość firmy	-	-
Inne wartości niematerialne i prawne	2 818,33	4 425,33
Zaliczki na poczet wartości niemater. i prawnych	-	-
Rzeczowe aktywa trwałe	4 581 535,36	4 762 762,10
Środki trwałe	4 278 534,05	4 459 706,94
grunty (w tym prawo użytkowania wiecz. gruntu)	57 799,90	57 799,90
budynki, lokale i obiekty inżyn. lądowej i wodnej	707 590,55	766 322,28
urządzenia techniczne i maszyny	3 430 141,04	3 558 100,86
środki transportu	35 408,28	36 165,87
inne środki trwałe	47 594,28	41 318,03
Środki trwałe w budowie	303 001,31	303 055,16
Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
Należności długoterminowe	-	-
Od jednostek powiązanych	-	-
Od pozostałych jednostek	-	-
Inwestycje długoterminowe	1 399 706,41	1 399 706,41
Nieruchomości	1 399 706,41	1 399 706,41
Wartości niematerialne i prawne	-	-
Długoterminowe aktywa finansowe	-	-
w jednostkach powiązanych	-	-
udziały lub akcje	-	-
inne papiery wartościowe	-	-
udzielone pożyczki	-	-
inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
w pozostałych jednostkach	-	-
udziały lub akcje	-	-
inne papiery wartościowe	-	-
udzielone pożyczki	-	-
inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
Inne inwestycje długoterminowe	-	-
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	54 302,00	76 584,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	54 302,00	76 584,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
Aktywa obrotowe	10 434 797,10	11 875 113,94
Zapasy	6 491 172,09	7 851 791,37
Materiały	3 262 614,48	1 614 349,16
Półprodukty i produkty w toku	-	-

Produkty gotowe	534 762,37	3 510 424,37
Towary	2 693 795,24	2 695 446,00
Zaliczki na dostawy i usługi	-	31 571,84
Należności krótkoterminowe	3 258 659,30	3 801 945,79
Należności od jednostek powiązanych	-	-
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
do 12 miesięcy	-	-
powyżej 12 miesięcy	-	-
Inne	-	-
Należności od pozostałych jednostek	3 258 659,30	3 801 945,79
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 258 659,30	3 785 883,22
do 12 miesięcy	3 258 659,30	3 785 883,22
powyżej 12 miesięcy	-	-
z tytułu pod., dotacji, ceł, ubezpie. społ. i zdr.	-	-
Inne	-	16 062,57
dochodzone na drodze sądowej	-	-
Inwestycje krótkoterminowe	550 183,52	66 457,95
Krótkoterminowe aktywa finansowe	550 183,52	66 457,95
w jednostkach powiązanych	-	-
udziały lub akcje	-	-
inne papiery wartościowe	-	-
udzielone pożyczki	-	-
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
w pozostałych jednostkach	-	-
udziały lub akcje	-	-
inne papiery wartościowe	-	-
udzielone pożyczki	-	-
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	550 183,52	66 457,95
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	550 183,52	66 457,95
inne środki pieniężne	-	-
inne aktywa pieniężne	-	-
Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	134 782,19	154 918,83
Należne wpłaty na kapitał podst. (wielkość ujemna)	<u>2 000 000,00</u>	<u>2 000 000,00</u>
<u>Aktywa razem</u>	<u>18 473 159,20</u>	<u>20 118 591,78</u>

PASYWA

Kapitał (fundusz) własny	14 515 320,06	13 079 532,86
Kapitał (fundusz) podstawowy	11 000 000,00	11 000 000,00
Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
Kapitał (fundusz) zapasowy	3 176 447,96	4 647 481,37
Kapitał z aktualizacji wyceny	-	-
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	-
Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	- 2 326 875,04
Zysk (strata) netto	338 872,10	- 241 073,47
Odpisy z zysku netto w roku obrot. (wielk. ujemna)	-	-
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 957 839,14	7 039 058,92
Rezerwy na zobowiązania	19 481,00	13 163,00
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	8 481,00	2 163,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
Pozostałe rezerwy	11 000,00	11 000,00
Długoterminowe	-	-
Krótkoterminowe	11 000,00	11 000,00
Zobowiązania długoterminowe	125 741,54	1 130 511,00
Wobec jednostek powiązanych	-	-
Wobec pozostałych jednostek	125 741,54	1 130 511,00
kredyty i pożyczki	125 741,54	1 130 511,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
inne zobowiązania finansowe	-	-
Inne	-	-
Zobowiązania krótkoterminowe	3 812 616,60	5 895 384,92
Wobec jednostek powiązanych	-	-
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
Inne	-	-
Wobec pozostałych jednostek	3 812 616,60	5 895 384,92
kredyty i pożyczki	1 223 536,17	1 667 100,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
inne zobowiązania finansowe	1 160 695,54	1 533 917,48
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	938 872,38	2 380 805,93
do 12 miesięcy	938 872,38	2 380 805,93
zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
zobowiązania wekslowe	-	-
z tytułu podatków, ceł, ubezpiec. i innych świadczeń	315 728,76	185 311,50
z tytułu wynagrodzeń	173 783,75	125 800,17
Inne	-	2 449,84
Fundusze specjalne	-	-
Rozliczenia międzyokresowe	-	-
Ujemna wartość firmy	-	-
Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
Długoterminowe	-	-
Krótkoterminowe	-	-
Pasywa razem	18 473 159,20	20 118 591,78

SKRÓCONY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW	Za okres	
	od 01.01.2022	od 01.01.2020
	do 31.03.2022	do 31.03.2020
A. Przepływy śr. pieniężnych z dział. operacyjnej		
I. Zysk/Strata netto	339	-241
II. Korekty razem	-293	186
III. Przepływy z dział operacyjnej	46	-55
B. Przepływy śr. pieniężnych z dział. inwestycyjnej		
I. Wpływy	0	0
II. Wydatki	0	0
III. Przepływy z dział inwestycyjnej	0	0
C. Przepływy śr. pieniężnych z dział. finansowej		
I. Wpływy	0	0
II. Wydatki	0	0
III. Przepływy z dział. finansowej	0	0
D. Przepływy pieniężne netto razem	46	-55
E. Bilansowa zmiana środków pieniężnych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	596	121
G. Środki pieniężne na koniec okresu	550	66

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	Za okres	
	od 01.01.2022	od 01.01.2020
	do 31.03.2022	do 31.03.2020
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	14 176	13 320
1. Kapitał(fundusz) podstawowy na początek okresu	11 000	11 000
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	11 000	11 000
2. Należne wpłaty na kapitał podst. na początek okresu		
2.2. Należne wpłaty na kapitał podst. na koniec okresu		
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu		
3.2. Udziały (akcje)własne na koniec okresu		
4. Kapitał (fundusz)zapasowy na początek okresu	2 321	4 647
4.2. Kapitał (fundusz)zapasowy na koniec okresu	2 321	4 647
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji na początek okresu		
5.2. Kapitał (fundusz)z aktualizacji na koniec okresu		
6. Pozostałe kapitały (fundusze)rezerwowe na począt.		
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze)rezerwowe na koniec		
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	855	-2327
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
8. Wynik netto	339	-241
II. Kapitał(fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	14 515	13 079
III. Kapitał (fundusz)własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycie straty)	14 515	13 079

III. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu.

a) Zasady polityki rachunkowości

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą o rachunkowości.

Skrócone sprawozdanie finansowe Spółki zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją żadne okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez Spółkę działalności.

b) Metody wyceny:

Środki trwałe i WNIPI

Wartość początkową środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych ujmowano w księgach w wysokości cen nabycia lub kosztu wytworzenia.

Amortyzacja obliczona została zgodnie z zasadami właściwymi dla amortyzacji podatkowej, przy czym: odpisów amortyzacyjnych dokonuje się w każdym przypadku, gdy wartość środka trwałego w dniu przyjęcia do użytkowania jest wyższa od 10 000,- za wyjątkiem komputerów, które bez względu na wartość zalicza się do środków trwałych. Rzeczowe aktywa trwałe do 10 000,- odpisuje się jednorazowo w koszty w m-cu wydania do użytkowania i pozabilansowo wpisuje się do ewidencji "Wyposażenie".

Środki trwałe umarzane były metodą liniową, za pomocą stawek przewidzianych w Ustawie o podatku dochodowym osób prawnych,

Wartości niematerialne i prawne amortyzuje się zgodnie z zasadami właściwymi dla amortyzacji podatkowej. Programy komputerowe bez względu na wartość zaliczane są do wartości niematerialnych i prawnych.

wartości rynkowej

Inwestycje długoterminowe wycenia się wg

Środki obrotowe

Bilansowa wycena środków obrotowych została dokonana w sposób następujący:

Zapasy

Rozchód materiałów i towarów prowadzi się metodą FIFO

Surowce

Surowce wg cen nabycia

Materiały

Materiały wg cen zakupu

Towary

Towary wg cen nabycia

Produkty

Produkty wg kosztu wytworzenia

Należności, roszczenia i zobowiązania:

Należności i zobowiązania w kwocie nominalnej. Kontrahenci nie naliczają odsetek.

Odpisy aktualizujące dokonuje się od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości; kwestionowanych przez dłużników oraz tych, z zapłatą których dłużnik zalega, a wg oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika, przeterminowanych powyżej 365

	dni lub nie przeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności.
	spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna;
Aktywa i rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	utworzono aktywa i rezerwę na odroczony podatek dochodowy
Środki pieniężne	w wartości nominalnej
Kredyty i pożyczki	w wartości wymagającej zapłaty
Kapitały własne	w wartości nominalnej
Rezerwy na zobowiązania	w wartości nominalnej
Fundusze specjalne	nie ma
Rozliczenia międzyokresowe	w wartości nominalnej
Wynik finansowy	w wiarygodnie ustalonej wartości, przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności, ostrożności i realizacji

IV. Komentarz Zarządu Spółki na temat czynników i zdarzeń, które miały wpływ na osiągnięte wyniki finansowe.

Spółka SZAR SA w I kwartale 2022r osiągnęła przychody ze sprzedaży w wysokości 10 604 900,78 zł. W analogicznym okresie roku ubiegłego sprzedaż wyniosła 5 691 633,51 zł.

Na poziomie marż netto na sprzedaży Spółka wygenerowała zysk w wysokości 650 955,17 zł.

W znacznym stopniu prezentowany zysk jest efektem sytuacji geopolitycznej na świecie. Dodatkowo prócz wzrostu wolumenu notujemy wzrost cen sprzedaży, zwiększony kilka lub kilkanaście procent w stosunku do roku poprzedniego. Wojna w Ukrainie, inflacja oraz ogromny popyt na w/w surowce również wpłynęły na bardzo wysoką sprzedaż oraz zysk pierwszego kwartału 2022.

V. Informacja Zarządu Spółki na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem spółka podejmowała w obszarze rozwoju prowadzonej działalności, w szczególności poprzez działania nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych.

Emitent kontynuuje promocje kotłów elektrodowych FOTOVOLTA, które współpracując z fotowoltaiką są rozwiązaniem proekologicznym stosowanym dla ogrzewania CO i wody użytkowej mieszkań, domów i pomieszczeń użytkowych.

VI. Stanowisko odnośnie do możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym.

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu kwartalnego, Emitent nie publikował prognoz wyników finansowych.

VII. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu realizacji.

Spółka nie realizowała emisji publicznej pod inwestycje, w związku z powyższym powyższy punkt nie dotyczy Emitenta.

VIII. Wskazanie jednostek wchodzących w skład grupy kapitałowej Emitenta.

Na dzień sporządzenia niniejszego Raportu Kwartalnego Emitent nie posiada udziałów w innych podmiotach gospodarczych.

IX. Wskazanie przyczyn nie sporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych grupy kapitałowej

Na dzień sporządzenia niniejszego Raportu Kwartalnego Emitent nie posiada udziałów w innych podmiotach gospodarczych i nie ma obowiązku sporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych grupy kapitałowej.

X. Informacja o strukturze akcjonariatu Emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających na dzień przekazania raportu co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu.

Akcjonariusz	Seria	Ilość akcji	Kapitał	Ilość głosów na WZA	Udział % w kapitale	Udział % w głosach na WZA
Szymon Rurarz	A, B	16.850.000	1.685.000	28.950.000	15,32%	26,32%
Beata Rurarz-Grocholska	A	27.900.000	2.790.000	55.800.000	25,37%	50,73%
Pozostali	B, C	25.250.000	2.525.000	25.250.000	22,95%	22,95%
Emisja	D	40.000.000	4.000.000 w tym opłacony 2.000.000	0	36,36%	0
Razem		110.000.000	11.000.000 w tym opłacony 9.000.000	110.000.000	100%	100%

Akcje serii A są uprzywilejowane w ten sposób, iż każdej akcji serii A odpowiadają dwa głosy na WZA.

Pani Beata Rurarz-Grocholska i pan Szymon Rurarz są osobami spokrewnionymi, co może skutkować skumulowanym udziałem w głosach na WZA na poziomie 77,05%.

XI. Informacje dotyczące liczby zatrudnionych przez Emitenta w przeliczeniu na pełne etaty.

Stan zatrudnienia na 31.03.2022r. wynosił 34 pełne etaty.

Szymon Rurarz
Prezes Zarządu