

Raport kwartalny Spółki SZAR S.A. I kwartał 2021r od 01.01.2021r do 31.03.2021r



RAPORT ZAWIERA NASTĘPUJACE DANE:

- I. Podstawowe informacje o Spółce.
- II. Wybrane dane finansowe z rachunku zysków i strat oraz bilansu za okres od 01.01.2021r. do 31.03.2021r. 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 na trzech podstawowych obszarach:

- imporcie i zakupach krajowych surowców sypkich tj. antracytu, boksytu, fluorytu, piasek chromitowy 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
- usług logistycznych w zakresie przeładunków, składowania surowców.

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

- lekkich konstrukcji metalowych, m.in. stojaków, balkonów, pojemników transportowych i magazynowych,
- profili zamkniętych zgrzewanych indukcyjnie z blach zimnowalcowanych, aluminiowanych i ocynkowanych.

W zakresie przerobu materiałów węglowych Spółka jest producentem:

- Materiałów wsadowych i pomocniczych dla metalurgii:
 - nawęglaczy do stali płynnej
 - spieniaczy żużlotwórczych
- 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 wielkopiecowych, 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 01.01.2021r. do 31.03.2021r. wraz z danymi porównywalnymi.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT		Za okres	Za okres
WARIANT KALKULACYJNY		od 01.01.2021 do 31.03.2021	od 01.01.2020 do 31.03.2020
A	Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i mater.	5 691 633,51 zł	5 300 244,88 zł
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 025 652,15 zł	3 660 579,38 zł
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	2 665 981,36 zł	1 639 665,50 zł
III	w tym od jednostek powiązanych		
B	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	5 448 446,99 zł	6 178 560,36 zł
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	4 299 232,68 zł	4 987 942,95 zł
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 149 214,31 zł	1 190 617,41 zł
III	w tym jednostkom powiązanim		
C	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	243 186,52 zł	-878 315,48 zł
D	Koszty sprzedaży	352 772,18 zł	10 262,60 zł
E	Koszty ogólnego zarządu	108 198,22 zł	102 224,04 zł
F	Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	-217 783,88 zł	-990 802,12 zł
G	Pozostałe przychody operacyjne	0,00 zł	23 396,37 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	23 396,37 zł
H	Pozostałe koszty operacyjne	0,00 zł	4 500,00 zł
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	18 000,00 zł	0,00 zł
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00 zł	0,00 zł
III	Inne koszty operacyjne	18 000,00 zł	4 500,00 zł
I	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	-235 783,88 zł	-971 905,75 zł
J	Przychody finansowe	0,00 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
V	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00 zł	0,00 zł
VI	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00 zł	0,00 zł
VII	Inne	0,00 zł	0,00 zł
K	Koszty finansowe	5 289,59 zł	12 093,45 zł
I	Odsetki	5 289,59 zł	12 093,45 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)	-241 073,47 zł	-983 999,20 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)	-241 073,47 zł	-983 999,20 zł
O	Podatek dochodowy	0,00 zł	0,00 zł
P	Pozostałe obow. zmniejszenia zysku (związk. straty)	0,00 zł	0,00 zł
Q	Zysk (strata) netto (N-O-P)	-241 073,47 zł	-983 999,20 zł

BILANS	Za okres	Za okres
	od 01.01.2021	od 01.01.2020
	do 31.03.2021	do 31.03.2020
AKTYWA		
Aktywa trwałe	6 243 477,84	6 467 012,03
Wartości niematerialne i prawne	4 425,33	11 101,33
Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
Wartość firmy	-	-
Inne wartości niematerialne i prawne	4 425,33	11 101,33
Zaliczki na poczet wartości niemater. i prawnych	-	-
Rzeczowe aktywa trwałe	4 762 762,10	4 937 321,10
Środki trwałe	4 459 706,94	4 674 319,79
grunty (w tym prawo użytkowania wiecz. gruntu)	57 799,90	57 799,90
budynki, lokale i obiekty inżyn. lądowej i wodnej	766 322,28	842 705,00
urządzenia techniczne i maszyny	3 558 100,86	3 655 172,46
środki transportu	36 165,87	67 159,06
inne środki trwałe	41 318,03	51 483,37
Środki trwałe w budowie	303 055,16	263 001,31
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	76 584,00	118 883,19
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	76 584,00	118 883,19
Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
Aktywa obrotowe	11 875 113,94	12 857 982,29
Zapasy	7 851 791,37	7 695 355,52
Materiały	1 614 349,16	52 390,80
Półprodukty i produkty w toku	-	-
Produkty gotowe	3 510 424,37	4 848 395,05
Towary	2 695 446,00	2 751 827,10
Zaliczki na dostawy i usługi	31 571,84	42 742,57

Należności krótkoterminowe	3 801 945,79	5 001 698,40
Należności od jednostek powiązanych	-	-
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
do 12 miesięcy	-	-
powyżej 12 miesięcy	-	-
Inne	-	-
Należności od pozostałych jednostek	3 801 945,79	5 001 698,40
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 785 883,22	4 983 892,62
do 12 miesięcy	3 785 883,22	4 983 892,62
powyżej 12 miesięcy	-	-
z tytułu pod., dotacji, ceł, ubezpie. społ. i zdr.	-	-
Inne	16 062,57	17 805,78
dochodzone na drodze sądowej	-	-
Inwestycje krótkoterminowe	66 457,95	67 667,27
Krótkoterminowe aktywa finansowe	66 457,95	67 667,27
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	66 457,95	67 667,27
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	66 457,95	67 667,27
inne środki pieniężne	-	-
inne aktywa pieniężne	-	-
Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	154 918,83	93 261,10
Należne wpłaty na kapitał podst. (wielkość ujemna)	2 000 000,00	2 000 000,00
Aktywa razem	20 118 591,78	21 324 994,32

PASYWA

Kapitał (fundusz) własny	13 079 532,86	14 663 482,17
Kapitał (fundusz) podstawowy	11 000 000,00	11 000 000,00
Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	-	-
Kapitał (fundusz) zapasowy	4 647 481,37	4 346 709,34
Kapitał z aktualizacji wyceny	-	-
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	-
Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 2 326 875,04	300 772,03
Zysk (strata) netto	- 241 073,47	- 983 999,20
Odpisy z zysku netto w roku obrot. (wielk. ujemna)	-	-
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	7 039 058,92	6 661 512,15
Rezerwy na zobowiązania	13 163,00	17 369,10
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 163,00	6 369,10

Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
Długoterminowa	-	-
Krótkoterminowa	-	-
Pozostałe rezerwy	11 000,00	11 000,00
Długoterminowe	-	-
Krótkoterminowe	11 000,00	11 000,00
Zobowiązania długoterminowe	1 130 511,00	-
Wobec jednostek powiązanych	-	-
Wobec pozostałych jednostek	1 130 511,00	-
kredyty i pożyczki	1 130 511,00	-
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
inne zobowiązania finansowe	-	-
Inne	-	-
Zobowiązania krótkoterminowe	5 895 384,92	6 644 143,05
Wobec jednostek powiązanych	-	-
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
do 12 miesięcy	-	-
powyżej 12 miesięcy	-	-
Inne	-	-
Wobec pozostałych jednostek	5 895 384,92	6 644 143,05
kredyty i pożyczki	1 667 100,00	2 261 275,02
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
inne zobowiązania finansowe	1 533 917,48	2 046 610,74
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 380 805,93	1 910 506,72
do 12 miesięcy	2 380 805,93	1 910 506,72
powyżej 12 miesięcy	-	-
zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
zobowiązania wekslowe	-	-
z tytułu podatków, ceł, ubezpiec. i innych świadczeń	185 311,50	292 489,00
z tytułu wynagrodzeń	125 800,17	129 494,63
Inne	2 449,84	3 766,94
Fundusze specjalne	-	-
Rozliczenia międzyokresowe	-	-
Ujemna wartość firmy	-	-
Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
Długoterminowe	-	-
Krótkoterminowe	-	-
<u>Pasywa razem</u>	<u>20 118 591,78</u>	<u>21 324 994,32</u>

SKRÓCONY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW	Za okres	Za okres
	od 01.01.2021	od 01.01.2020
	do 31.03.2021	do 31.03.2020
A. Przepływy śr. pieniężnych z dział. operacyjnej		
I. Zysk/Strata netto	-241	-984
II. Korekty razem	186	884
III. Przepływy z dział operacyjnej	-55	-100
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	-55	-100
E. Bilansowa zmiana środków pieniężnych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	121	168
G. Środki pieniężne na koniec okresu	66	68

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	Za okres	Za okres
	od 01.01.2021	od 01.01.2020
	do 31.03.2021	do 31.03.2020
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	13 320	15 347
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	4 647	4 347
4.2. Kapitał (fundusz)zapasowy na koniec okresu	4 647	4 347
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	-2327	305
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
8. Wynik netto	-241	-984
II. Kapitał(fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	13 079	14 668
III. Kapitał (fundusz)własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycie straty)	13 079	14 663

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 WNiP

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.

Inwestycje długoterminowe wycenia się wg

wartości rynkowej

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 2021r osiągnęła przychody ze sprzedaży w wysokości 5 691 633,51 zł. W analogicznym okresie roku ubiegłego sprzedaż wyniosła 5 300 244,88 zł. Na poziomie marż netto na sprzedaży Spółka wygenerowała stratę w wysokości 235 668,28 zł. W znacznym stopniu prezentowana strata jest pokłosiem niskiej sprzedaży w miesiącu styczniu bieżącego roku. Negatywny efekt braku dostępności surowców, ponadnormatywne skoki cen surowców spowodowały w tym kwartale ograniczoną możliwość produkcji, w konsekwencji spadek wolumenu sprzedaży.

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 FOTVOLTA, 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.

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

Stan zatrudnienia na 31.03.2021r. wynosił 33 pełne etaty.

Szymon Rurarz
Prezes Zarządu