



SKONSOLIDOWANY RAPORT ZA III KWARTAŁ 2017 r.
Skoczowskiej Fabryki Kapeluszy Polkap S.A. z siedzibą w Skoczowie
(„Spółka”, „Emitent”, „SFK Polkap”)
tj. za okres od 1.01.2017 r. do 30.09.2017 r.
Data publikacji: 14.11.2017 r.

Emitent korzysta z możliwości wskazanej w § 5 ust. 2a. Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu "Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect" i będąc jednostką dominującą w raporcie okresowym skonsolidowanym zamieszcza informacje określonych w ust. 4.1 pkt 1) oraz ust. 4.2 wskazanego wyżej Załącznika, dotyczące Emitenta.



Raport za III kwartał 2017 roku został sporządzony zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości oraz w oparciu o Załącznik Nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”



Spis treści

1. Podstawowe informacje na temat Grupy Kapitałowej Emitenta	3
2. Podstawowe informacje o Emitencie będącym jednostką dominującą	3
2.2. Zarząd	3
2.3. Rada Nadzorcza	3
2.4. Przedmiot działalności	4
2.5. Kapitał zakładowy	4
3. Podstawowe informacje o spółce PWTA Sp. z o.o. będącej jednostką zależną od Emitenta	4
3.1. Przedmiot działalności	4
4. Oświadczenie Zarządu	5
1) Kwartałne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe (dane w tys. zł)	6
a. Bilans	6
b. Rachunek zysków i strat	7
c. Zestawienie zmian w kapitale własnym	8
d. Rachunek przepływów pieniężnych	8
2) Kwartałne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe (dane w tys. zł)	9
a. Bilans	9
b. Rachunek zysków i strat	10
c. Zestawienie zmian w kapitale własnym	11
d. Rachunek przepływów pieniężnych	12
3) Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości	12
4) Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń Grupy Kapitałowej Emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z opisem najważniejszych czynników mających wpływ na osiągnięte wyniki	13
5) Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości realizacji publikowanych prognoz finansowych na dany rok obrotowy	15
6) Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz Grupy Kapitałowej Emitenta oraz harmonogram ich realizacji	15
7) Informacje na temat aktywności w obszarze rozwiązań innowacyjnych wprowadzanych w przedsiębiorstwie	16
8) Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji.	17
9) Wskazanie przyczyn niesporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych.	17
10) Informacje o strukturze akcjonariatu Spółki będącej jednostką dominującą	17
11) Informacja dotycząca liczby osób zatrudnionych przez Grupę Kapitałową Spółki, w przeliczeniu na pełne etaty	17



1. Podstawowe informacje na temat Grupy Kapitałowej Emitenta

W związku z kontynuacją działalności spółki PWTA opisaną poniżej, dane Emitenta podlegają konsolidacji. W dniu 24 października 2016 r. Spółka raportem bieżącym nr 15/2016 w systemie ESPI podała informację o rozpoczęciu działalności gospodarczej spółki zależnej PWTA Sp. z o.o. z siedzibą przy ul. Powstańców Śląskich 1 w Skoczowie, REGON: 364617922, NIP: 5482674276, która została wpisana dnia 3 czerwca 2016 r. do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Bielsku-Białej Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego ("PWTA"). Spółka PWTA rozpoczęła z dniem 21 października 2016 r. działalność gospodarczą (wcześniej spółka ta działalności gospodarczej nie prowadziła). W związku z rozpoczęciem działalności spółki PWTA jej dane finansowe podlegają konsolidacji.

Emitent posiada 100 udziałów (100%) PWTA.

2. Podstawowe informacje o Emitencie będącym jednostką dominującą

Nazwa firmy:	Skoczowska Fabryka Kapeluszy POLKAP Spółka Akcyjna
Forma prawna:	Spółka Akcyjna
Kraj Siedziba:	Polska Skoczów
Adres:	ul. Powstańców Śląskich 1, 43-430 Skoczów
Telefon:	+48 (33) 853 33 31
Faks:	+48 (33) 853 36 94
Adres poczty elektronicznej:	info@polkap.pl
Strona internetowa:	www.polkap.pl
Nr KRS:	0000372055
REGON NIP:	REGON: 241719500 NIP: 548-263-33-72
Właściwy sąd rejestrowy:	Sąd Rejonowy w Bielsku-Białej, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Kapitał podstawowy:	2.275.000,00 zł

2.2. Zarząd

Skład Zarządu Skoczowskiej Fabryki Kapeluszy Polkap S.A. w III kwartale 2017 roku:

Marek Babuška	Prezes Zarządu powołany z dniem 31 maja 2017 r.
Arkadiusz Herzyk	Członek Zarządu powołany z dniem 30 listopada 2016 r - złożył rezygnację w dniu 4 października 2017 r.

2.3. Rada Nadzorcza

Skład Rady Nadzorczej Skoczowskiej Fabryki Kapeluszy Polkap S.A. w III kwartale 2017 roku:

Michał Damek	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Marek Sobieski	Członek Rady Nadzorczej
Igor Rozbicki	Członek Rady Nadzorczej
Paweł Płonka	Członek Rady Nadzorczej
Marek Łuczkiwicz	Członek Rady Nadzorczej

2.4. Przedmiot działalności

Skoczowska Fabryka Kapeluszy Polkap Spółka Akcyjna zajmuje się produkcją i dystrybucją kapeluszy i półproduktów z wełny oraz włosa króliczego. Emitent swoją działalność koncentruje na rozwijaniu procesu produkcyjnego, jak również na pozyskaniu nowych klientów oraz rynków zbytu. Cały proces, począwszy od fazy projektowej, poprzez przygotowanie technologiczne, produkcję, aż do przygotowania towaru do wysyłki odbywa się w zakładzie w Skoczowie. Dzięki temu każdy produkt spełnia konkretne wymagania klienta, gwarantując satysfakcję i najwyższą jakość towaru.

2.5. Kapitał zakładowy

Na dzień przekazania niniejszego raportu kapitał zakładowy Emitenta wynosi 2.275.000,00 zł i dzieli się na 4.550.000 akcji zwykłych na okaziciela o wartości nominalnej 0,50 zł, w tym:

- 1.000.000 akcji serii A,
- 350.000 akcji serii B,
- 3.200.000 akcji serii C.

3. Podstawowe informacje o spółce PWTA Sp. z o.o. będącej jednostką zależną od Emitenta

Nazwa firmy:	PWTA Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Forma prawna:	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Kraj Siedziba:	Polska Skoczów
Adres:	ul. Powstańców Śląskich 1, 43-430 Skoczów



Nr KRS:	0000621613
REGON NIP:	REGON: 364617922 NIP: 548-267-42-76
Właściwy sąd rejestrowy:	Sąd Rejonowy w Bielsku-Białej, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Kapitał podstawowy:	50.000,00 zł

3.1. Przedmiot działalności

PWTA Sp. z o.o. skupia się na prowadzeniu działalności sprzedażowej produktów Spółki, zajmuje się również obsługą dotychczasowych klientów Spółki.

4. Oświadczenie Zarządu

Zarząd Spółki Skoczowska Fabryka Kapeluszy Polkap S.A. przedstawia raport za III kwartał 2017 roku, na który składają się m.in.:

- poszczególne dane finansowe,
- komentarz Zarządu na temat czynników i zdarzeń, które miały wpływ na osiągnięte wyniki finansowe,
- informacja Zarządu na temat aktywności w obszarze rozwoju prowadzonej działalności w okresie objętym raportem.

Ponadto Zarząd Spółki Skoczowska Fabryka Kapeluszy Polkap S.A. z siedzibą w Skoczowie oświadcza, że wedle swojej najlepszej wiedzy informacje prezentowane w niniejszym raporcie okresowym zostały sporządzone zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości i odzwierciedlają w sposób rzetelny, prawdziwy i jasny sytuację majątkową, finansową i ekonomiczną Spółki oraz jej wyniki finansowe.

Marek J. Babuška – Prezes Zarządu

1. Kwartałne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe (dane w tys. zł)

Przy wszystkich danych finansowych zawartych w raporcie kwartalnym prezentuje się dane porównywalne za analogiczny kwartał poprzedniego roku obrotowego i dane finansowe narastająco w danym roku obrotowym oraz w roku poprzednim.

a) Bilans

	BILANS - AKTYWA	30.09.2016*	30.09.2017
A.	AKTYWA TRWAŁE	31499	22879
I.	Wartości niematerialne i prawne	771	756
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	26675	21385
III.	Należności długoterminowe		
IV.	Inwestycje długoterminowe	4 053	738
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B.	AKTYWA OBROTOWE	16737	17 911
I.	Zapasy	5935	7 223
II.	Należności krótkoterminowe	8888	8356
III.	Inwestycje krótkoterminowe	1424	879
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	490	1453
	AKTYWA RAZEM	48 236	40 790
	BILANS - PASYWA		
A.	KAPITAŁY (FUNDUSZ) WŁASNY	27075	17 978
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	2275	2 275
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	-2	-2
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	22 049	14 115
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0	0
VIII.	Zysk (strata) netto	2753	1 590
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA	21161	22 812
I.	Rezerwy na zobowiązania		
II.	Zobowiązania długoterminowe	14941	13045
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	6220	9737
IV.	Rozliczenia międzyokresowe		30
	PASYWA RAZEM	48236	40 790

*Na wskazany dzień Spółka nie tworzyła Grupy Kapitałowej w związku z czym nie sporządziła danych skonsolidowanych.

b) Rachunek zysków i strat

	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	1.07.2016- 30.09.2016	1.01.2016- 30.09.2016	1.07.2017- 30.09.2017	1.01.2017- 30.09.2017
A.	Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym	3402	12792	3 566	12 259
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	3487	12176	3068	11 237
II.	Zmiana stanu produktów	-138	156	498	1022
III.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	53	460	0	0
B.	Koszty działalności operacyjnej	2500	9039	3156	9 882
I.	Amortyzacja	274	823	309	926
II.	Zużycie materiałów i energii	1041	3524	435	2 269
III.	Usługi obce	527	2329	843	2 852
IV.	Podatki i opłaty	96	314	237	453
V.	Wynagrodzenia	432	1296	1045	2 687
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	64	172	251	533
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	66	279	36	162
VII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	302	0	0
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	442	3753	410	2 377
D.	Pozostałe przychody operacyjne	25	74	5	585
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	
II.	Dotacje	0	0	0	
III.	Inne przychody operacyjne	25	74	5	585
E.	Pozostałe koszty operacyjne	17	68	0	248
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	0
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	0	0
III.	Inne koszty operacyjne	17	68	10	248
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	450	3759	405	2 714
G.	Przychody finansowe	0	0	0	0
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0	0	0	0

II.	Odsetki	0	0	0	0
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0	0	0	0
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	0	0
V.	Inne	0	0	0	0
H.	Koszty finansowe	125	345	118	503
I.	Odsetki	108	316	116	392
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0	0	0	
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	0	
IV.	Inne	17	29	2	111
I.	Zysk (strata) brutto z działalności gospodarczej (F+G-H)	325	3414	287	2 211
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)	0	0	0	0
I.	Zyski nadzwyczajne	0	0	0	0
II.	Straty nadzwyczajne	0	0	0	0
K.	Zysk (strata) brutto (I+/-J)	325	3414	287	2 211
L.	Podatek dochodowy	74	661	72	621
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0	0	0
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	251	2753	215	1590

c) Zestawienie zmian w kapitale własnym

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM		1.01.2016- 30.09.2016	1.07.2016- 30.09.2016	1.01.2017- 30.09.2017	1.07.2017- 30.09.2017
I.	Stan kapitału własnego na początek okresu (BO)	24389	26824	15584	16959
I.a.	Stan kapitału własnego na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	24389	26824	15584	16959
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	27075	27075	17 978	17 978
III.	Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	27075	27075	17 978	17 978

d) Rachunek przepływów pieniężnych

	RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	1.01.2016- 30.09.2016	1.07.2016- 30.09.2016	1.07.2017- 30.09.2017	1.01.2017- 30.09.2017
A.	Przepływ środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk (strata) netto	2753	251	215	1 590
II.	Korekty razem	-3365	-847	2167	-942
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/- II)	-612	-596	2282	648
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	Wpływy	0	0	51	51
II.	Wydatki	-1067	0	0	-788
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-1067	0	51	-737
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.	Wpływy	3091	891	1019	5 614
II.	Wydatki	-1830	-725	-747	-1 952
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1261	166	272	3 662
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-418	-430	2 605	3573
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-418	-430	2 605	3573
	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1842	1854	1 071	1 071
G.	Środki pieniężne na koniec okresu	1424	1424	3 676	3 676

1) Kwartałne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe (dane w tys. zł)

Przy wszystkich danych finansowych zawartych w raporcie kwartalnym prezentuje się dane porównywalne za analogiczny kwartał poprzedniego roku obrotowego i dane finansowe narastająco w danym roku obrotowym oraz w roku poprzednim.

a) Bilans

	BILANS - AKTYWA	30.09.2016	30.09.2017
A.	AKTYWA TRWAŁE	31499	22851
I.	Wartości niematerialne i prawne	771	746
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	26675	21317
III.	Należności długoterminowe		
IV.	Inwestycje długoterminowe	4 053	788
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B.	AKTYWA OBROTOWE	16737	16955
I.	Zapasy	5935	7812
II.	Należności krótkoterminowe	8888	7251
III.	Inwestycje krótkoterminowe	1424	459
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	490	1433
	AKTYWA RAZEM	48 236	39806
	BILANS - PASywa		
A.	KAPITAŁY (FUNDUSZ) WŁASNY	27075	15 598
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	2275	2 275
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	-2	-2
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	22 049	13 898
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0	0
VIII.	Zysk (strata) netto	2753	-1698
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA	21161	24208
I.	Rezerwy na zobowiązania		
II.	Zobowiązania długoterminowe	14941	13035
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	6220	11143
IV.	Rozliczenia międzyokresowe		30
	PASYWA RAZEM	48 236	39806

b) Rachunek zysków i strat

	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	1.07.2016- 30.09.2016	1.01.2016- 30.09.2016	1.07.2017- 30.09.2017	1.01.2017- 30.09.2017
A.	Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym	3402	12792	1 828	7747
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	3487	12176	1901	7296
II.	Zmiana stanu produktów	-138	156	-73	451
III.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	53	460	0	0
B.	Koszty działalności operacyjnej	2500	9039	2 447	9040
I.	Amortyzacja	274	823	280	876
II.	Zużycie materiałów i energii	1041	3524	337	2389
III.	Usługi obce	527	2329	436	2238
IV.	Podatki i opłaty	96	314	198	383
V.	Wynagrodzenia	432	1296	999	2 574
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	64	172	184	455
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	66	279	13	125
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	302	0	0
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	442	3753	-619	-1293
D.	Pozostałe przychody operacyjne	25	74	5	10
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	0
II.	Dotacje	0	0	0	0
III.	Inne przychody operacyjne	25	74	5	10
E.	Pozostałe koszty operacyjne	17	68	0	0
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	0
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	0	0
III.	Inne koszty operacyjne	17	68	0	0
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	450	3759	-614	-1283
G.	Przychody finansowe	0	0	0	0

I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0	0	0	0
II.	Odsetki	0	0	0	0
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0	0	0	0
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	0	0
V.	Inne	0	0	0	0
H.	Koszty finansowe	125	345	117	415
I.	Odsetki	108	316	114	381
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0	0	0	0
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	0	0
IV.	Inne	17	29	3	34
I.	Zysk (strata) brutto z działalności gospodarczej (F+G-H)	325	3414	-731	-1698
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)	0	0	0	0
I.	Zyski nadzwyczajne	0	0	0	0
II.	Straty nadzwyczajne	0	0	0	0
K.	Zysk (strata) brutto (I+/-J)	325	3414	-731	-1698
L.	Podatek dochodowy	74	661	0	0
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0	0	0
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	251	2753	-731	-1698

c) Zestawienie zmian w kapitale własnym

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM		1.01.2016- 30.09.2016	1.07.2016- 30.09.2016	1.01.2017- 30.09.2017	1.07.2017- 30.09.2017
I.	Stan kapitału własnego na początek okresu (BO)	24389	26824	14398	13430
I.a.	Stan kapitału własnego na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	24389	26824	14398	13430
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	27075	27075	15598	15598
III.	Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	27075	27075	15598	15598

d) Rachunek przepływów pieniężnych

	RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	1.01.2016- 30.09.2016	1.07.2016- 30.09.2016	1.07.2017- 30.09.2017	1.01.2017- 30.09.2017
A.	Przepływ środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk (strata) netto	2753	251	-731	-1698
II.	Korekty razem	-3365	-847	815	865
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/- II)	-612	-596	84	-833
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	Wpływy	0	0	51	51
II.	Wydatki	-1067	0	0	-758
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-1067	0	51	-707
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.	Wpływy	3091	891	1774	5119
II.	Wydatki	-1830	-725	-756	-1736
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1261	166	1018	3383
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-418	-430	1153	1843
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-418	-430	1153	1843
	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1842	1854	690	0
G.	Środki pieniężne na koniec okresu	1424	1424	1843	1843

2) Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości

W Grupie Kapitałowej Spółki Skoczowska Fabryka Kapeluszy Polkap S.A. księgi rachunkowe prowadzone są zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994r. z późniejszymi zmianami (Dz.U. Nr 76 z 2002r., poz. 694) w sposób zapewniający wyodrębnienie wszystkich informacji istotnych dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej, wyniku finansowego oraz możliwości sporządzenia obowiązujących sprawozdań finansowych, w tym: rachunku zysków i strat w układzie rodzajowym; dla potrzeb GUS oraz właściwego dokonania rozliczeń podatkowych i innych (US, ZUS, itp.).

Główne zasady to:

2. Rok obrotowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym.
3. Ewidencję księgową operacji gospodarczych prowadzi się w układzie syntetycznym i analitycznym, zgodnie z Zakładowym Planem Kont dostosowanym do potrzeb Spółki w sposób zapewniający gromadzenie informacji niezbędnych do oceny sytuacji finansowej i majątkowej, efektywności działania i podejmowania decyzji zarządczych.
4. Wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenia wyniku finansowego dokonuje się na zakończenie każdego miesiąca w następujący sposób:
 - 3.1. środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia (w przypadku realizacji inwestycji lub wykonania środków trwałych we własnym zakresie) pomniejszonych o odpisy z tyt. trwałej utraty wartości. Cena nabycia lub koszty wytworzenia stanowią ich wartość początkową. Środki trwałe są umarżane (amortyzowane) w sposób liniowy zgodnie z planowanym rozłożeniem ich wartości początkowej na przyjęty okres amortyzacji. Stawki amortyzacyjne przyjęte w Spółce generalnie odpowiadają stawkom zawartym w załączniku nr 1 do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o jednostkowej cenie zakupu niższej niż 3.500 zł obciążają koszty działalności poprzez jednorazowy (100%) odpis amortyzacyjny w miesiącu ich wydania do użytkowania,
 - 3.2. inwestycje krótkoterminowe – wg ceny nabycia nie wyższej od ceny rynkowej,
 - 3.3. zapasy rzeczowych składników aktywów obrotowych – wg cen nabycia w przypadku towarów oraz według kosztów wytworzenia w przypadku wyrobów gotowych oraz produkcji niezakończonych; zużycie lub sprzedaż odnosi się w koszty z uwzględnieniem zasady FIFO (pierwsze przyszło – pierwsze wyszło).
 - 3.4. zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty; w przypadku zobowiązań walutowych skorygowane na dzień bilansowy o różnice kursowe,
 - 3.5. należności – w kwocie wymagającej zapłaty, pomniejszone o odpisy aktualizacyjne; w przypadku należności walutowych skorygowane na dzień bilansowy o różnice kursowe,
 - 3.6. ewidencję działalności operacyjnej Spółka prowadzi na kontach zespołu 4.

Wynik finansowy netto pochodzi z:

- a. wyniku na działalności operacyjnej,
- b. wyniku na operacjach finansowych,
- c. wyniku na operacjach nadzwyczajnych,
- d. obciążeń wyniku finansowego (podatku dochodowego od osób prawnych, dywidend).

Podstawa opodatkowania właściwą stawką podatku (19%) powstaje poprzez skorygowanie wyniku finansowego brutto o:

- koszty i straty trwałe nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu,
- koszty i straty przejściowo nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu,
- odliczenia od dochodu.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu zdolności do kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości tj. przez co najmniej 12 m-cy. Według Zarządu analiza

ryzyka związanego z prowadzoną działalnością nie wskazuje na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności przez Spółkę.

3) Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń Grupy Kapitałowej Emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z opisem najważniejszych czynników mających wpływ na osiągnięte wyniki

W trzecim kwartale 2017 roku Spółka odnotowała przychody ze sprzedaży produktów oraz towarów i materiałów w wysokości 3.068 tys. zł. Wartości te są niższe w porównaniu II kwartałem br. w związku z odnotowanym w ostatnim czasie zastojem na rynku kapeluszy nie tylko w Europie ale i na rynku globalnym. Dwutygodniowa przerwa technologiczna w lipcu również odbija się negatywnie na sprzedaży w III kwartale. Od początku roku wartość sprzedaży osiągnęła poziom 12.172 tys. zł.

W okresie od 1 stycznia 2017 do końca czerwca 2017 roku Emitent wraz z jednostką zależną osiągnął zysk netto w wysokości 1.590 tys. zł.

Przez wiele lat obecności na rynku, produkty Emitenta zdobyły rzesze wiernych klientów, którzy rekomendują kapelusze SFK Polkap kolejnym nabywcom. Jakość powinna zostać zatem na najwyższym poziomie i jest to priorytetem w planowaniu produkcji.

W trzecim kwartale 2017 roku kontynuowano realizację zamówień bieżących, a także tych, które zostały pozyskane w poprzednim kwartale.

Zobowiązania krótko i długoterminowe w trzecim kwartale 2017 roku to kontynuacja zobowiązań istniejących w poprzednich okresach.

Tendencje rynkowe

Na polskim rynku kapeluszy, podobnie jak na szeroko rozumianym rynku mody, daje się zauważyć chwilowe zahamowanie tendencji wzrostowych. Podobna sytuacja istnieje na rynku globalnym. Mimo, że zarówno polscy kreatorzy mody, jak i producenci znajdują uznanie i klientów na całym rynku europejskim, a pozytywny wizerunek polskiej mody dociera także na pozostałe rynki światowe, to jednak nie ma to odzwierciedlenia w poziomie sprzedaży produktów w chwili obecnej. Nie dotyczy to wyłącznie Emitenta, gdyż takie same sygnały docierają od największych konkurentów Emitenta firmy Tonak i Fepsa. Co również istotne, chińskie produkty niskiej jakości znalazły sobie chwilowo miejsce na rynku wyrobów nisko kosztowych. Jednakże, należy się spodziewać, że jak zwykle w modzie, tendencje bieżące po krótkim czasie zmienią się i zwracają w kierunku produktów wyższej jakości i lepszej relacji ceny do jakości, która to relacja jest od dawna priorytetem Emitenta.

Pozytywne wnioski płynące z globalnych instytucji analitycznych nie koniecznie przekładają się dostrzegających ogólny trend wzrostowy tego rynku, spowodowany rosnącą popularnością eleganckich nakryć głowy, a także coraz większą świadomością konieczności ochrony skóry przed szkodliwym promieniowaniem, powodującym nowotwory skóry. W te pozytywne trendy wpisuje się polityka handlowa i wizerunkowa firmy Polkap S.A. podkreślająca jakość wyrobów firmy, dbająca o bezpośrednią i obopólnie korzystną relację z klientami, tak hurtowymi jak i detalicznymi, oraz wzmacniającą potencjał rozwojowy.

Branża cechuje także sezonowość sprzedaży w ciągu roku wynikająca ze zmienności pogody oraz kalendarza świąt i wakacji. Niższe przychody notowane są w okresie od grudnia do lutego związane są z długą przerwą świąteczną w Niemczech - głównym rynku zbytu oraz w trzecim kwartale, ze względu na okres wakacji. Spółka stara się minimalizować tę sezonowość poprzez stosowanie zachęt (upustów, wydłużaniu terminów płatności) dla klientów kupujących w okresach mniejszego nasilenia sprzedaży, jednak okresowość ta nie pozostaje bez wpływu na wyniki.

W pierwszym kwartale 2017 roku zintensyfikowane zostały kontakty z partnerami z Japonii. Wynikiem tego było przyjęcie nowych zleceń jak również podniesienie cen na wyroby dotychczas zamawiane. Ekspansja w tym kierunku opiera się o poszerzenie dotychczasowych kontaktów handlowych z obecnymi partnerami jak również poprzez firmy brytyjskie, które swoją obecność na tamtym rynku prowadzą od dłuższego czasu.

Równie zachęcająco prezentuje się rynek amerykański, gdzie także Emitent odnotowuje systematyczny wzrost sprzedaży kapeluszy wykonanych z naturalnych komponentów w oparciu o tradycyjne metody produkcji.

Oferta spółki cieszy się zasłużoną renomą również wśród klientów z krajów Ameryki Południowej. W Izraelu unormowano relację z największą siecią sklepów sprzedających kapelusze religijne.

Intensywne działania skierowane są na pozyskanie nowych klientów żydowskich. Wszyscy klienci, których Emitent zamierza pozyskać mają swoje siedziby na Brooklynie w Nowym Jorku, w New Jersey i w Los Angeles.

W chwili obecnej wzorownia przygotowuje na zlecenie klientów kilkadziesiąt próbek i wzorów. Ponadto są prowadzone intensywne działania nad odzyskaniem regularnych/miesięcznych zamówień. Po wizycie handlowca w Japonii Emitent otrzymał zamówienie pierwszą partię wyrobów od firmy, która posiada licencję Stetson'a w Japonii. Oczekuje się również na reakcje od firmy, która zadeklarowała duże zainteresowanie ofertą Emitenta.

Na rynku polskim Emitent sukcesywnie wprowadza swoje wyroby dla największych domów mody i najbardziej rozpoznawalnych polskich marek takich jak Vistula, Ochnik, Bytom, Ahlers Poland. Przygotowana została dedykowana kolekcja dla kół łowieckich i sklepów myśliwskich. Stale szukając nowych rynków zbytu wysyłane są dziesiątki wzorów handlowych prezentujących nowe wzornictwo, kolorystykę i wykończenie.

Emitent jest w trakcie wdrażania nowego systemu informatycznego. Dostosowując się do tendencji na rynku mody światowej i trendów sprzedaży trwa budowę nowoczesnego sklepu internetowego, który ma pełnić rolę zarówno handlowo sprzedażową jak również zaprezentowanie w skrócie historii, prestiżu i dziedzictwa firmy.

4) Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości realizacji publikowanych prognoz finansowych na dany rok obrotowy

Spółka nie publikowała prognoz finansowych na bieżący rok obrotowy.

5) Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz Grupy Kapitałowej Emitenta oraz harmonogram ich realizacji

Dokument informacyjny Emitenta nie zawierał informacji, o których mowa w § 10 pkt 13 a) Załącznika nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu, w związku z tym nie przekazuje się w raporcie kwartalnym opisu stanu realizacji działań i inwestycji oraz harmonogramu ich realizacji. Emitent zadebiutował na rynku NewConnect w 2012 roku.

6) Informacje na temat aktywności w obszarze rozwiązań innowacyjnych wprowadzanych w przedsiębiorstwie

W trzecim kwartale 2017 roku Spółka nie odnotowała aktywności w obszarze rozwiązań innowacyjnych.

7) Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji.

Z dniem 21 października 2016 r. rozpoczęła działalność spółka zależna od SFK Polkap - PWTA Sp. z o.o. z siedzibą przy ul. Powstańców Śląskich 1 w Skoczowie, REGON: 364617922, NIP: 5482674276, która została wpisana dnia 3 czerwca 2016 r. do rejestru przedsiębiorców prowadzony przez Sąd Rejonowy w Bielsku-Białej Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego. Emitent posiada 100 udziałów (100%) PWTA Sp. z o.o.

Emitent tworzy grupę kapitałową z PWTA Sp. z o.o. z siedzibą w Skoczowie i konsoliduje wyniki finansowe tej spółki. Raport za drugi kwartał 2017 r. jest kolejnym raportem skonsolidowanym Spółki, który obejmuje dane jednostki dominującej oraz jednostki od niej zależnej.

8) Wskazanie przyczyn niesporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych.

Spółka za trzecim kwartał 2017 r. sporządziła skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

9) Informacje o strukturze akcjonariatu Spółki będącej jednostką dominującą

Według wiedzy Emitenta, z uwzględnieniem m.in. zawiadomień akcjonariuszy i stanu akcjonariatu na ostatnim Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki, stan akcjonariatu powyżej 5% na dzień przekazania raportu jest następujący:

Tabela: Struktura akcjonariatu na dzień przekazania raportu, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu

Akcjonariusz	Liczba akcji	% w kapitale zakładowym	Liczba głosów	% głosów na WZA
Marek Sobieski	1.964.191	43,17%	1.964.191	43,17%
ABS Investment	286.546	6,30%	286.546	6,30%
Artur Mrzygłód	482.820	10,61%	482.820	10,61%
Medisantus Sp. z o.o.	454.546	9,99%	454.546	9,99%
Mateusz Bułka	454.546	9,99%	454.546	9,99%
Pozostali	402.827	8,85 %	402.827	8,85 %
Razem:	4.550.000	100 %	4.550.000	100 %

Źródło: Spółka

W trzecim kwartale 2017 roku nie prowadzono skupu akcji własnych. Szczegółowe informacje o transakcjach znajdują się w stosownych raportach bieżących. Na dzień przekazania niniejszego raportu, Emitent posiada 5.666 akcji własnych, stanowiących 0,12% w kapitale zakładowym i ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki.

10) Informacja dotycząca liczby osób zatrudnionych przez Grupę Kapitałową Spółki, w przeliczeniu na pełne etaty

Stan zatrudnienia: 125 osoby (124,75 etatu).

Dziękujemy za lekturę raportu, zapraszamy do skorzystania z naszej oferty.



Kapelusze bez wychodzenia z domu

SKLEP INTERNETOWY POLKAP
Tutaj łatwo kupisz nasze kapelusze.

sklep.polkap.pl