

INCANA



INCANA
Spółka Akcyjna

Raport okresowy
za trzeci kwartał 2022 roku

Ścinawa, dn. 14 listopada 2022 r.

SPIS TREŚCI

1. INFORMACJE OGÓLNE.....	3
1.1 Podstawowe dane o Spółce	3
1.2 Organy Emitenta.....	3
1.3 Struktura akcjonariatu.....	4
2. DANE FINANSOWE	4
2.1 Sprawozdanie finansowe za III kwartał 2022r.....	5
3. ZWIĘZŁA CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE KTÓREGO DOTYCZY RAPORT, WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI ..	15
4. INFORMACJE ZARZĄDU NA TEMAT AKTYWNOŚCI W ZAKRESIE WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE.....	16
5. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAM ICH REALIZACJI.	16
6. STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIELE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM	16
7. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI	16
8. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU	16

1. INFORMACJE OGÓLNE

1.1 Podstawowe dane o Spółce

Pełna nazwa	INCANA Spółka Akcyjna
Siedziba	ul. Witosa 10 59-330 Ścinawa woj. dolnośląskie
Telefon:	+48 76 84 37 080
Faks:	+48 76 84 37 317
Adres poczty elektronicznej:	incana@incana.pl
Adres strony internetowej:	www.incana.pl
Podstawowy przedmiot działalności	23.69Z Produkcja pozostałych wyrobów z betonu, gipsu i cementu.
Kapitał zakładowy	Kapitał zakładowy wynosi 1.097.680,00 zł i dzieli się na: <ul style="list-style-type: none"> • 3.650.000 akcji imiennych serii A • 3.650.000 akcji na okaziciela serii B • 2.306.800 akcji na okaziciela serii C • 1.370.000 akcji na okaziciela serii D
Organ prowadzący rejestr, numer KRS	Sad Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sadowego, numer KRS: 0000311708
NIP:	547-200-74-43
REGON:	072917202
Czas trwania jednostki	Nieograniczony

1.2 Organy Emitenta

Zarząd

W skład Zarządu INCANA S.A. na dzień 30 września 2022 r. i na dzień sporządzenia niniejszego raportu wchodził:

- Dariusz Suchy – Prezes Zarządu
- Ryszard Bartosik – Wiceprezes Zarządu – od 01.07.2022r

Rada Nadzorcza

W skład Rady Nadzorczej INCANA S.A. na dzień 30 września 2022 r. oraz na dzień sporządzenia niniejszego raportu wchodzi:

- Krystyna Bartosik – Przewodnicząca Rady Nadzorczej – od 30.06.2022r
- Edward Czuchajewski – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej – od 30.06.2022r.
- Marek Bartosik – Członek Rady Nadzorczej
- Ewelina Cioć – Członek Rady Nadzorczej – od 30.06.2022r.
- Ludwik Suchy – Członek Rady Nadzorczej

1.3 Struktura akcjonariatu

Poniższa tabela przedstawia strukturę akcjonariatu ze szczegółowym wykazem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% udziału w głosach na Walnym Zgromadzeniu Spółki. (zgodnie z zawiadomieniami akcjonariuszy z art. 69 Ustawy o Ofercie Publicznej)

Tabela 1 Struktura akcjonariatu (według stanu na dzień 14.11.2022 r.)

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w KZ	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów
Ryszard Bartosik	5 815 230	52,98%	5 815 230	52,98%
Dariusz Suchy	4 522 972	41,20%	4 522 972	41,20%
Pozostali	638 598	5,82%	638 598	5,82%
Suma	10 976 800	100,00%	10 976 800	100,00%

2. DANE FINANSOWE

Spółka prezentuje wybrane dane finansowe za III kwartał roku 2022 został przygotowany zgodnie z aktualnym stanem prawnym w oparciu o Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz Załącznik nr 3 reg. ASO - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect”.

2.1 Sprawozdanie finansowe za III kwartał 2022r

INCANA SPÓŁKA AKCYJNA

**59-330 Ścinawa
ul. Wincentego Witosa 10**

Sprawozdanie finansowe za III kwartał 2022 r.

INFORMACJA O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU

1. PRZYJĘTE ZASADY (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI

1.1 Forma oraz podstawa sporządzania sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2013 roku poz. 330, z późniejszymi zmianami - dalej „UoR”). Rachunek zysków i strat Spółka sporządziła w wariantcie porównawczym.

1.2 Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne są wyceniane w cenie nabycia, koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej, pomniejszonych o umorzenie oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W przypadku prawa wieczystego użytkowania gruntu przez cenę nabycia rozumie się cenę nabycia prawa od osoby czwartej. Grunty wyceniane są w cenie nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Koszty poniesione po wprowadzeniu środka trwałego do użytkowania, jak koszty napraw, przeglądów, opłaty eksploatacyjne, wpływają na wynik finansowy okresu sprawozdawczego, w którym zostały poniesione. Jeżeli możliwe jednakże jest wykazanie, że koszty te spowodowały zwiększenie oczekiwanych przyszłych korzyści ekonomicznych z tytułu posiadania danego środka trwałego ponad korzyści przyjmowane pierwotnie, w takim przypadku zwiększają one wartość początkową środka trwałego.

Odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych objętych ewidencją księgową dokonywane są według następujących metod:

- środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 3.500 zł amortyzowane są jednorazowo, w miesiącu przekazania ich do użytkowania,
- odpisy amortyzacyjne od środków trwałych dokonuje się przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych określonych w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiących załącznik nr 1 do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, metodą liniową do momentu całkowitego zamortyzowania danego środka trwałego,

- indywidualnych stawek amortyzacyjnych ustalonych dla używanych lub ulepszonych środków trwałych oraz inwestycji w obcych środkach trwałych. Decyzje o wyborze tej metody do zastosowania dla konkretnych środków trwałych podejmuje w każdym przypadku Prezes Zarządu.

Podwyższenie lub obniżenie stawek amortyzacyjnych może nastąpić tylko w przypadkach i w trybie określonym przepisami ustawy podatkowej za zgodą Prezesa Zarządu.

1.3 Leasing

Spółka korzystała z uprawnienia wynikającego z Art. 3.1 UoR i klasyfikowała umowy leasingowe według zasad określonych w przepisach podatkowych. Umowy leasingowe poczynszy od 2009 roku Spółka ujęła jako leasing finansowy i zaliczyła składniki majątku do środków trwałych, natomiast dla celów podatkowych uznała za leasing operacyjny.

1.4 Materiały

W stosunku do materiałów przyjęto wycenę w cenach zakupu oraz ewidencję magazynową. W koszty ujmowane jest rzeczywiste zużycie, na podstawie wydań RW na produkcję z zachowaniem kolejki FIFO.

1.5 Towary

Towary przeznaczone do dalszej odsprzedaży, ewidencjonowane są w magazynie towarów według ceny nabycia, a na dzień bilansowy wyceniane wg cen nabycia nie wyższych od ich cen sprzedaży.

Wycena rozchodu towarów handlowych odbywa się według określonej wg art. 34 ust 4 pkt. 2 UoR tj. metodą „pierwsze przyszło – pierwsze wyszło”(FIFO).

1.6 Należności krótko - i długoterminowe

Należności są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące.

1.7 Zobowiązania krótko - długoterminowe

Zobowiązania ewidencjonowane są wg wartości nominalnej, a na dzień bilansowy wyceniane wg kwoty wymagającej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące.

1.8 Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych

Środki pieniężne w banku i w kasie wyceniane są według wartości nominalnej. Wykazana w sprawozdaniu pozycja środki pieniężne składa się z gotówki w kasie, lokat bankowych o terminie zapadalności nie dłuższym niż 3 miesiące, które nie zostały potraktowane jako działalność lokacyjna oraz naliczonych na dzień bilansowy odsetek od lokat.

1.9 Rozliczenia międzyokresowe

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych.

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

1.10 Kapitał zakładowy

Kapitał zakładowy jest ujmowany w wysokości określonej w statucie Spółki i wpisanej w rejestrze sądowym.

1.11 Rezerwy

Rezerwy ujmowane są wówczas, gdy na Spółce ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowy) wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków uosabiających korzyści ekonomiczne oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania

1.12 Odroczony podatek dochodowy

Spółka ustala podatek odroczony.

2. ZMIANY ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zmiany polityki rachunkowości

10.11.2022

Data

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Lp.	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	01.07.22 - 30.09.22	01.01.22 – 30.09.22	01.07.21 - 30.09.21	01.01.21 – 30.09.21
A	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	7 301 714,72	19 286 220,87	7 385 058,21	21 368 387,36
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	6 385 736,20	19 206 634,44	7 267 141,08	20 355 092,05
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	904 266,13	-106 527,78	-52 256,49	463 633,88
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-79 087,51	-147 696,47	17 677,40	148 713,98
IV	Przychody netto ze sprzed towarów i materiałów	90 799,90	333 810,68	152 496,22	400 947,45
B	Koszty działalności operacyjnej (I+II+ +VIII)	6 407 681,45	19 748 029,74	7 257 662,39	21 708 739,58
I	Amortyzacja	521 065,00	1 557 671,63	421 507,13	1 237 778,74
II	Zużycie materiałów i energii	2 216 308,04	6 859 322,09	2 412 168,83	7 203 373,32
III	Usługi obce	1 278 234,16	3 857 763,29	1 712 289,28	5 037 791,70
IV	Podatki i opłaty, w tym: - podatek akcyzowy	90 931,39	255 703,79	76 860,81	219 807,48
V	Wynagrodzenia	1 857 715,30	5 762 077,69	2 064 005,67	6 298 171,08
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	342 025,24	1 113 638,95	413 846,03	1 313 738,46
	- emerytalne	151 958,94	484 823,04	167 443,63	545 513,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	58 381,85	185 198,19	82 611,46	198 321,05
VIII	Wartość sprzedanych materiałów i towarów	43 020,47	156 654,11	74 373,18	199 757,75
C	Zysk/Strata ze sprzedaży (A - B)	894 033,27	-461 808,87	127 395,82	-340 352,22
D	Pozostałe przychody operacyjne (I+II+III+IV)	37 858,20	60 026,55	15 751,58	833 849,17
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	32 048,05	31 250,07	0,00	47 824,63
II	Dotacje	0,00	0,00	0,00	722 286,99
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	5 810,15	28 776,48	15 751,58	63 737,55
E	Pozostałe koszty operacyjne (I+II+III)	41 405,17	55 988,66	9 121,50	13 007,97
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	17,00	58,87	58,87
III	Inne koszty operacyjne	41 405,17	55 971,66	9 062,63	12 949,10
F	Zysk/Strata na działalności operacyjnej (C+D-E)	890 486,30	-457 770,98	134 025,90	480 488,98
G	Przychody finansowe (I+II+III+IV+V)	23 874,99	27 843,96	9 933,99	249,81
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Odsetki uzyskane, w tym:	162,32	162,98	25,55	249,81
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Inne	23 712,67	27 680,98	9 908,44	0,00
H	Koszty finansowe (I+II+III+IV)	345 154,78	766 588,49	75 915,60	227 717,60
I	Odsetki, w tym:	342 182,44	747 038,70	75 915,60	221 624,88
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Inne	2 972,34	19 549,79	0,00	6 092,72
I	Zysk/Strata brutto (F+G-H)	569 206,51	-1 196 515,51	68 044,29	253 021,19
J	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
K	Pozost obow zmniejszenia zysku (zwiększ straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L	ZYSK/STRATA NETTO (I-J-K)	569 206,51	-1 196 515,51	68 044,29	253 021,19



Lp.	BILANS - A K T Y W A	31.12.2021	31.12.2020	30.09.2022	30.09.2021
A	AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)	16 002 047,02	12 826 381,12	15 413 459,11	13 309 314,69
I	Wartości niematerialne i prawne (1+2+3+4)	91 585,13	78 881,27	59 168,96	69 833,54
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	91 585,13	78 881,27	59 168,96	69 833,54
4	Zaliczki na poczet wartości niemater i prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Rzeczowe Aktywa Trwałe (1+2+3)	15 724 014,41	12 476 667,66	15 220 968,60	13 078 153,05
1	Środki trwałe	14 995 501,63	11 208 821,75	14 403 793,81	10 741 674,43
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 122 307,47	1 122 307,47	1 122 307,47	1 122 307,47
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 101 820,28	5 107 854,82	5 019 798,56	4 951 824,61
c)	urządzenia techniczne i maszyny	1 155 907,46	1 318 469,03	1 759 315,46	1 141 486,76
d)	środki transportu	1 024 608,16	961 731,56	680 108,03	1 033 411,94
e)	inne środki trwałe	6 590 858,26	2 698 458,87	5 822 264,29	2 492 643,65
2	Środki trwałe w budowie	674 260,75	1 204 940,41	725 294,79	2 185 478,62
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	54 252,03	62 905,50	91 880,00	151 000,00
III	Należności długoterminowe (1+2)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Długotrwałe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	186 447,48	270 832,19	133 321,55	161 328,10
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	93 954,00	105 108,00	93 954,00	105 108,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	92 493,48	165 724,19	39 367,55	56 220,10
B	AKTYWA OBROTOWE (I+II+III+IV)	6 846 015,27	8 102 967,76	8 309 368,84	8 766 623,97
I	Zapasy (1+2+3+4+5)	3 377 837,05	2 679 634,34	3 038 727,16	3 562 769,52
1	Materiały	912 295,95	487 421,60	708 358,24	893 561,04
2	Półprodukty i produkty w toku	26 400,00	9 000,00	0,00	30 000,00
3	Produkty gotowe	2 352 635,48	2 142 084,35	2 271 604,53	2 595 190,47
4	Towary	77 749,92	35 855,39	58 764,39	43 960,51
5	Zaliczki na dostawy	8 755,70	5 273,00	0,00	57,50
II	Należności krótkoterminowe (1+2)	2 026 230,50	2 066 181,94	4 625 614,28	3 393 196,10
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	2 026 230,50	2 066 181,94	4 625 614,28	3 393 196,10
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 769 393,26	1 788 343,09	4 417 799,33	3 291 558,81
	- do 12 miesięcy	1 769 393,26	1 788 343,09	4 417 799,33	3 291 558,81
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	222 132,34	251 690,28	105 983,19	66 331,98
c)	inne	34 704,90	26 148,57	101 831,76	35 305,31
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	732 471,59	2 806 842,86	39 485,14	1 117 466,18
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	732 471,59	2 806 842,86	39 485,14	1 117 466,18
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	732 471,59	2 806 842,86	39 485,14	1 117 466,18
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	232 396,40	1 331 768,52	33 371,68	105 524,58
	- inne środki pieniężne	500 075,19	1 475 074,34	6 113,46	1 011 941,60
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	709 476,13	550 308,62	605 542,26	693 192,17
C	NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		0,00	0,00	0,00
D	UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		0,00	0,00	0,00
	SUMA AKTYWÓW (A + B + C + D)	22 848 062,29	20 929 348,88	23 722 827,95	22 075 938,66



Lp.	BILANS - P A S Y W A	31.12.2021	31.12.2020	30.09.2022	30.09.2021
A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+....+VI+VII)	7 301 411,49	9 005 244,78	6 104 895,98	9 258 265,97
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 097 680,00	1 097 680,00	1 097 680,00	1 097 680,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	7 293 240,03	5 804 830,67	5 589 406,74	7 293 240,03
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	748 459,30	748 459,30	748 459,30	748 459,30
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej			0,00	0,00
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	614 324,75	614 324,75	614 324,75	614 324,75
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki			0,00	0,00
	- na udziały (akcje) własne	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
VI	Zysk (strata) netto	-1 703 833,29	1 488 409,36	-1 196 515,51	253 021,19
VI I	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (I+II+III+IV)	15 546 650,80	11 924 104,10	17 617 931,97	12 817 672,69
I	Rezerwy na zobowiązania	316 850,28	338 815,44	352 157,24	4 806,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	7,56	4 806,00	7,56	4 806,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00	0,00
	- długoterminowa	0,00	0,00	0,00	0,00
	- krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy	316 842,72	334 009,44	352 149,68	0,00
	- długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	316 842,72	334 009,44	352 149,68	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	5 041 621,93	3 424 817,34	4 516 776,10	2 461 420,98
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek	5 041 621,93	3 424 817,34	4 516 776,10	2 461 420,98
a)	Kredyty i pożyczki	1 190 984,00	2 309 424,38	886 600,00	1 331 580,07
b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	Inne zobowiązania finansowe	3 850 637,93	1 115 392,96	3 630 176,10	1 129 840,91
d)	Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00
e)	inne			0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	10 175 745,41	8 138 238,10	12 742 282,12	10 336 562,52
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	10 175 745,41	8 138 238,10	12 742 282,12	10 336 562,52
a)	Kredyty i pożyczki	5 571 421,44	3 893 924,07	6 680 584,04	5 597 336,05
b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	Inne zobowiązania finansowe	1 229 393,63	1 241 674,91	1 239 629,51	1 139 049,95
d)	Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 397 007,90	1 444 758,35	3 452 021,56	2 443 718,62
	- do 12 miesięcy	2 397 007,90	1 444 758,35	3 452 021,56	2 443 718,62
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
e)	Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00	1 066,08	0,00
f)	Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	515 424,58	1 084 638,78	920 938,88	651 025,40
h)	Z tytułu wynagrodzeń	456 492,13	466 124,43	444 137,94	468 440,97
i)	inne	6 005,73	7 117,56	3 904,11	36 991,53
3	Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	12 433,18	22 233,22	6 716,51	14 883,19
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	12 433,18	22 233,22	6 716,51	14 883,19
	- długoterminowe	3 266,68	13 066,72	0,00	5 716,69
	- krótkoterminowe	9 166,50	9 166,50	6 716,51	9 166,50
	SUMA PASYWÓW (A + B)	22 848 062,29	20 929 348,88	23 722 827,95	22 075 938,66



Lp.	RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	01.07.22 - 30.09.22	01.01.22 – 30.09.22	01.07.21 - 30.09.21	01.01.21 – 30.09.21
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I	Zysk(strata) netto	569 206,51	-1 196 515,51	68 044,29	253 021,19
II	Korekty razem	409 193,99	1 543 243,54	739 150,77	-575 771,88
1	Amortyzacja	521 065,00	1 557 671,63	421 507,13	1 237 778,74
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych				
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	342 020,12	746 875,72	75 915,60	221 624,88
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-32 048,05	-31 250,07	0,00	-47 824,63
5	Zmiana stanu rezerw	38 167,16	35 306,96	-43 434,29	-334 009,44
6	Zmiana stanu zapasów	-925 591,19	339 109,89	-53 490,75	-883 135,18
7	Zmiana stanu należności	93 823,97	-2 599 383,78	627 873,16	-1 327 014,16
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	247 343,04	1 343 570,06	-308 219,01	597 537,40
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	124 413,94	151 343,13	18 998,93	-40 729,49
10	Inne korekty				
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	978 400,50	346 728,03	807 195,06	-322 750,69
B	Przepływy środków pieniężne netto z działalności inwestycyjnej				
I	Wpływy	153 853,50	585 028,86	0,00	194 065,04
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	153 853,50	585 028,86	0,00	194 065,04
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3	Z aktywów finansowych, w tym:				
4	Inne wpływy inwestycyjne				
II	Wydatki	327 265,55	621 602,68	333 815,32	1 220 652,23
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	327 265,55	621 602,68	333 815,32	1 220 652,23
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)	-173 412,05	-36 573,82	-333 815,32	-1 026 587,19
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I	Wpływy	209 929,64	1 282 689,68	317,58	1 753 651,30
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Kredyty i pożyczki	209 767,32	1 282 526,70	317,58	1 753 651,30
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4	Inne wpływy finansowe	162,32	162,98		
II	Wydatki	1 096 902,13	2 285 830,34	493 510,70	2 093 690,10
1	Na nabycie udziałów (akcji własnych)				
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku				
3	Splata kredytów i pożyczek	427 342,77	477 748,10	196 324,70	1 028 083,63
4	Wykup dłużnych papierów wartościowych				
5	Z tytułu innych zobowiązań finansowych				
6	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	327 376,92	1 061 043,54	221 270,40	843 981,59
7	Odsetki	342 182,44	747 038,70	75 915,60	221 624,88
8	Inne wypływy finansowe				
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-886 972,49	-1 003 140,66	-493 193,12	-340 038,80
D	Przepływy pieniężne netto razem(A.III+/-B.III+/-C.III)	-81 984,04	-692 986,45	-19 813,38	-1 689 376,68
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-81 984,04	-692 986,45	-19 813,38	-1 689 376,68
F	Środki pieniężne na początek okresu	121 469,18	732 471,59	1 137 279,56	2 806 842,86
G	Środki pieniężne na koniec okresu(F+/-D), w tym:	39 485,14	39 485,14	1 117 466,18	1 117 466,18
	- o ograniczonej możliwości dysponowania				



Lp.	ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	01.07.22 - 30.09.22	01.01.22 – 30.09.22	01.07.21 - 30.09.21	01.01.21 – 30.09.21
I	Kapitał własny na początek okresu	5 535 689,47	7 301 411,49	9 190 221,68	9 005 244,78
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zmiana zasad rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
Ia	Kapitał własny na początek okresu, po korektach	5 535 689,47	7 301 411,49	9 190 221,68	9 005 244,78
1	Kapitał podstawowy na początek okresu	1 097 680,00	1 097 680,00	1 097 680,00	1 097 680,00
1.1	Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Kapitał podstawowy na koniec okresu	1 097 680,00	1 097 680,00	1 097 680,00	1 097 680,00
2	Kapitał zapasowy na początek okresu	5 589 406,74	7 293 240,03	7 293 240,03	5 804 830,67
2.1	Zmiany kapitału zapasowego	0,00	-1 703 833,29	0,00	1 488 409,36
a)	zwiększenie z tytułu	0,00	0,00	0,00	1 488 409,36
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00	0,00
	- z podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	0,00	1 488 409,36
	- aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie z tytułu	0,00	1 703 833,29	0,00	0,00
	-przeznaczenia na kapitał podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	1 703 833,29	0,00	0,00
2.2	Kapitał zapasowy na koniec okresu	5 589 406,74	5 589 406,74	7 293 240,03	7 293 240,03
3	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1	Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2	Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	614 324,75	614 324,75	614 324,75	614 324,75
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00
	- emisji akcji	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00
	- []	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	614 324,75	614 324,75	614 324,75	614 324,75
5	Zysk/(strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-1 765 722,02	-1 703 833,29	184 976,90	1 488 409,36
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	184 976,90	1 488 409,36
	-korekty błędów podstawowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	-zmiana zasad rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	184 976,90	1 488 409,36
a)	zwiększenie z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00
	- []	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00	0,00	1 488 409,36
	- przeniesienia na kapitał zapasowy	0,00	0,00	0,00	1 488 409,36
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	184 976,90	0,00
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-1 765 722,02	-1 703 833,29	0,00	0,00
	-korekty błędów podstawowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	-zmiana zasad rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-1 765 722,02	-1 703 833,29	0,00	0,00
a)	zwiększenie z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00
	-przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00	0,00
	- []	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie z tytułu	0,00	1 703 833,29	0,00	0,00
	- [pokrycia zyskiem z lat ubiegłych]	0,00	1 703 833,29	0,00	0,00
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 765 722,02	0,00	0,00	0,00
5.7	Zysk/(strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 765 722,02	0,00	184 976,90	0,00
6	Wynik netto	569 206,51	-1 196 515,51	68 044,29	253 021,19
a)	zysk netto	569 206,51	0,00	0,00	253 021,19
b)	strata netto	0,00	-1 196 515,51	-68 044,29	0,00
c)	odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Kapitał własny na koniec okresu	6 104 895,98	6 104 895,98	9 258 265,97	9 258 265,97
III	Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	6 104 895,98	6 104 895,98	9 258 265,97	9 258 265,97

Lp.	PRZECIĘTNA LICZBA ZATRUDNIONYCH	01.07.22 - 30.09.22	01.01.22 – 30.09.22	01.07.21 - 30.09.21	01.01.21 – 30.09.21
1	Przeciętne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	94,30	95,50	113,70	114,50

Lp.	PRACUJĄCY W OSOBACH	01.07.22 - 30.09.22	01.01.22 – 30.09.22	01.07.21 - 30.09.21	01.01.21 – 30.09.21
1	Stan zatrudnienia w osobach na ostatni dzień okresu	101	101	118	118

Sporządził(a): Ewa Olszyńska, 02.11.2022

3. ZWIĘŻŁA CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE KTÓREGO DOTYCZY RAPORT, WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI

W III kwartale 2022 roku Spółka wypracowała 7,30 mln zł przychodów ze sprzedaży oraz wygenerowała zysk ze sprzedaży na poziomie 894,03 tys. zł.

W porównaniu do III kwartału 2021r Spółka odnotowała zbliżony poziom przychodów ze sprzedaży.

W ogólnym ujęciu kwartału Spółka wygenerowała zysk netto w wysokości 569,2 tys. zł wobec zysku netto w wysokości 68,04 tys zł w III kwartale 2021r.

W okresie od 01 stycznia do 30 września 2022r Emitent wypracował 19,28 mln przychodów ze sprzedaży oraz wygenerował stratę ze sprzedaży na poziomie -461,80 tys. zł.

W porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego Emitent zanotował spadek przychodów ze sprzedaży o 9,74 % i wygenerował stratę netto w wysokości -1.196,5 tys. zł

Emitent odczuł negatywny wpływ pandemii Covid-19 na bieżące wyniki finansowe Spółki.

W związku z powyższym Zarząd Spółki podjął cały szereg działań mających na celu poprawę sytuacji finansowej w Spółce, czego skutkiem jest zmiana trendu wyniku w drugim kwartale 2022r oraz znaczna poprawa wyników finansowych w trzecim kwartale.

Nastąpiło wyraźne wyhamowanie straty i powrót wyniku w okolice rentowności. Konsekwentnie wprowadzane poniższe działania dały wyraźny efekt:

1. Skuteczne wdrożenie podwyżek cen na produkty wyraźnie podniosło średnią cenę sprzedaży i pozwoliło przełożyć podwyżki od dostawców na klientów. Efekt ten był widoczny z opóźnieniem ze względu na obostrzenia w kontraktach dotyczących terminów zmian cen. Podwyżki są wdrażane równolegle na wszystkich rynkach i widoczny pozytywny wpływ na średnią cenę sprzedaży będzie jeszcze zauważalny w kolejnych miesiącach.
2. Pozytywny wpływ na wynik ma również ograniczenie sprzedaży produktów nisko marżowych oraz ograniczenie współpracy z kontrahentami generującymi najniższą marżę. Efekty tych działań będą jeszcze wyraźniejsze w kolejnych miesiącach.
3. Nowy zakład produkcji betonu systematycznie zwiększa swoją wydajność co w kolejnych miesiącach wyraźnie przełoży się na obniżenie kosztów produkcji.
4. Aby zmniejszyć ryzyko negatywnego wpływu na wynik, możliwego zmniejszenia wartości sprzedaży w kolejnych miesiącach, spowodowanego ogólną sytuacją gospodarczą i pogarszającymi się nastrojami konsumenckimi, spółka podjęła zdecydowane działania w celu obniżenia kosztów stałych działalności poprzez odchudzenie struktury, zmiany modelu obsługi dystrybucji i skoncentrowaniu się wyłącznie na obsłudze najbardziej rentownych kontraktów. Efekty tych działań będą

wyraźnie widoczne w czwartym kwartale z uwagi na wydłużony czas realizacji (2-3 miesięczny) poszczególnych elementów kosztotwórczych podlegających redukcji.

Emitent nie odnotował innych niepowodzeń w okresie objętym raportem.

4. INFORMACJE ZARZĄDU NA TEMAT AKTYWNOŚCI W ZAKRESIE WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE

INCANA S.A. w okresie objętym niniejszym raportem nie podejmowała aktywności w zakresie wprowadzania rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

5. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAM ICH REALIZACJI.

Nie dotyczy.

6. STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM

Zarząd Spółki INCANA S.A. nie publikował prognoz finansowych na 2022r.

7. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI

Spółka INCANA S.A. nie tworzy grupy kapitałowej.

8. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Zarząd INCANA S.A. oświadcza, że według jego najlepszej wiedzy wybrane informacje finansowe za III kwartał 2022r. sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta oraz, że kwartalny raport z działalności INCANA S.A. zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Spółki.

Ścinawa, 14 listopad 2022r.

Prezes Zarządu
Dariusz Suchy

Wiceprezes Zarządu
Ryszard Bartosik