



**SKONSOLIDOWANY RAPORT ZA IV 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 31.12.2017 r.
Data publikacji: 12.02.2018 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 IV 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) Kwartalne 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) Kwartalne 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:	3.175.000,00 zł

2.2. Zarząd

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

Marek Babuška

Prezes Zarządu powołany z dniem 31 maja 2017 r.

2.3. Rada Nadzorcza

Skład Rady Nadzorczej Skoczowskiej Fabryki Kapeluszy Polkap S.A. w IV 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 koniec IV kwartału kapitał zakładowy Emitenta wynosi 3.175.000,00 zł i dzieli się na 6.350.000 akcji zwykłych na okaziciela o wartości nominalnej 0,50 zł, w tym:

- a. 1.000.000 akcji serii A,
- b. 350.000 akcji serii B,
- c. 3.200.000 akcji serii C.
- d. 1.800.000 akcji serii D.

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 IV 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	31.12.2016	31.12.2017
A.	AKTYWA TRWAŁE	30 909	23 152

I.	Wartości niematerialne i prawne	758	739
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	26 098	22 082
III.	Należności długoterminowe		
IV.	Inwestycje długoterminowe	4 053	
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		331
B.	AKTYWA OBROTOWE	17 408	26 999
I.	Zapasy	5 264	12 018
II.	Należności krótkoterminowe	8 945	13 688
III.	Inwestycje krótkoterminowe	2 179	107
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 020	1 186
	AKTYWA RAZEM	48 317	50 151
	BILANS - PASYWA		
A.	KAPITAŁY (FUNDUSZ) WŁASNY	26 790	28 372
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 325	3 520
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	-2	-2
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	22 049	23 236
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0	0
VIII.	Zysk (strata) netto	2 418	1 618
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY	21 161	21 779
I.	Rezerwy na zobowiązania		
II.	Zobowiązania długoterminowe	14 724	9 093
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	6 803	11 623
IV.	Rozliczenia międzyokresowe		1 063

	PASYWA RAZEM	48 317	50 151

b. Rachunek zysków i strat

	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	1.10.2016- 31.12.2016	1.01.2016- 31.12.2016	1.10.2017- 30.12.2017	1.01.2017- 31.12.2017
A.	Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	3 530	16 321	6 970	19 229
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 628	15 803	1 949	13 186
II.	Zmiana stanu produktów	-98	98	401	1 423
III.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	420	4 620	4 620
B.	Koszty działalności operacyjnej	3 246	11 813	6 468	16 350
I.	Amortyzacja	374	1 197	145	1 071
II.	Zużycie materiałów i energii	932	4 456	651	2 920
III.	Usługi obce	1 177	3 506	375	3 397
IV.	Podatki i opłaty	170	484	23	306
V.	Wynagrodzenia	461	1 389	1 611	4 298
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	99	201	244	777
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	33	278	13	175
VII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	302	3 406	3 406
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	284	3 567	502	2 879
D.	Pozostałe przychody operacyjne	176	250	5	9
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	140	140	0	0
II.	Dotacje	28	28	0	0
III.	Inne przychody operacyjne	8	82	5	9
E.	Pozostałe koszty operacyjne	3	71	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	3	68	0	0

F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	463	3746	507	2 888
G.	Przychody finansowe	0	0	2	2
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	2	2
H.	Koszty finansowe	165	510	180	683
I.	Odsetki	150	466	132	524
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0	0	0	0
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	0	0
IV.	Inne	15	44	48	159
I.	Zysk (strata) brutto z działalności gospodarczej (F+G-H)	298	3 236	-4	2 207
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)	298	3 236	-4	2 207
L.	Podatek dochodowy	157	818	-32	589
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0	0	0
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	141	2 418	28	1618

c. Zestawienie zmian w kapitale własnym

	ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	1.01.2016- 31.12.2016	1.10.2016- 31.12.2016	1.01.2017- 31.12.2017	1.10.2017- 31.12.2017
I.	Stan kapitału własnego na początek okresu (BO)	19 627	19 987	26 790	17 978

I.a.	Stan kapitału własnego na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	19 627	19 987	26 790	17 978
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	26 790	26 790	28 372	28 372
III.	Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	26 790	26 790	28 372	28 372

d. Rachunek przepływów pieniężnych

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH		01.10.2016- 31.12.2016	01.01.2016- 31.12.2016	1.10.2017- 31.12.2017	1.01.2017- 31.12.2017
A.	Przepływ środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk (strata) netto	141	2 418	28	1 618
II.	Korekty razem	-176	-685	195	-990
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/- II)	-35	1 733	223	628
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	Wpływy	438	438	0	51
II.	Wydatki	-204	-1 411	-768	-1 556
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	234	-973	-768	- 1505
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.	Wpływy	1 450	2 341	520	1 585
II.	Wydatki	-894	-2 724	-747	-2 780
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	556	-383	-227	-1 195
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	755	377	-772	- 2072

E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	755	337	-772	- 2072
	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1 424	1 842	879	2 179
G.	Środki pieniężne na koniec okresu	2 179	2 179	107	107

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	31.12.2016	31.12.2017
A.	AKTYWA TRWAŁE	30 853	22 539
I.	Wartości niematerialne i prawne	758	730
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	26 042	21 428
III.	Należności długoterminowe		
IV.	Inwestycje długoterminowe	4 053	50
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		331
B.	AKTYWA OBROTOWE	18 203	31 702
I.	Zapasy	5 264	11 966
II.	Należności krótkoterminowe	9 836	18 488
III.	Inwestycje krótkoterminowe	2 085	77
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 018	1 171
	AKTYWA RAZEM	49 056	54 241
	BILANS - PASYWA		
A.	KAPITAŁY (FUNDUSZ) WŁASNY	27 054	23 097
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 275	3 520
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	-2	-2
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	22 049	22 049

V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0	0
VIII.	Zysk (strata) netto	2732	-2 470
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA	22 002	31 144
I.	Rezerwy na zobowiązania		
II.	Zobowiązania długoterminowe	14 724	9 093
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	7 278	20 987
IV.	Rozliczenia międzyokresowe		1 064
	PASYWA RAZEM	49 056	54 241

b. Rachunek zysków i strat

	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	01.10.2016- 31.12.2016	01.01.2016- 31.12.2016	1.07.2017- 30.09.2017	1.01.2017- 30.09.2017
A.	Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym	2 122	14 914	1 853	9 600
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 220	14 396	894	8 190
II.	Zmiana stanu produktów	-98	98	959	1 410
III.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	420	0	0
B.	Koszty działalności operacyjnej	2 779	11 220	2 510	11 550
I.	Amortyzacja	366	1 189	159	1 035
II.	Zużycie materiałów i energii	910	4 434	412	2 801
III.	Usługi obce	1 099	3 428	498	2 736
IV.	Podatki i opłaty	169	483	23	260
V.	Wynagrodzenia	191	993	1166	3 886
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	16	118	242	697

VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	28	273	10	135
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	302	0	0
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-657	3 694	-657	-1 950
D.	Pozostałe przychody operacyjne	176	250	6	6
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	140	140	0	0
II.	Dotacje	28	28	0	0
III.	Inne przychody operacyjne	8	82	6	6
E.	Pozostałe koszty operacyjne	3	71	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	3	71	0	0
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-497	3 873	-663	-1 944
G.	Przychody finansowe	0	0	2	2
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	2	2
H.	Koszty finansowe	155	500	111	528
I.	Odsetki	150	466	109	524
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0	0	0	0
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	0	0
IV.	Inne	5	34	2	4
I.	Zysk (strata) brutto z działalności gospodarczej (F+G-H)	-639	3 373	-772	-2 470
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)	-639	3 373	-772	-2 470

L.	Podatek dochodowy	-20	641	0	0
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0	0	0
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-619	2 732	-772	-2 470

c. Zestawienie zmian w kapitale własnym

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM		01.01.2016- 31.12.2016	01.10.2016- 31.12.2016	01.01.2017- 31.12.2017	01.10.2017- 31.12.2017
I.	Stan kapitału własnego na początek okresu (BO)	24 398	27 075	27 054	15598
I.a.	Stan kapitału własnego na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	24 398	27 075	27 054	15598
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	27 054	27 054	23 097	23 097
III.	Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	27 054	27 054	23 097	23 097

d. Rachunek przepływów pieniężnych

	RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	01.10.2016- 31.12.2016	01.01.2016- 31.12.2016	01.10.2017- 31.12.2017	01.01.2017- 31.12.2017
A.	Przepływ środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk (strata) netto	-619	2 732	-772	-2 470
II.	Korekty razem	876	887	-788	77
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/- II)	257	1 845	-1 560	-2 393
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	Wpływy	438	438	0	51
II.	Wydatki	-140	-1 207	0	-758
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	298	-769	0	-707
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.	Wpływy	1000	1 891	350	3 384
II.	Wydatki	-894	-2 724	-556	-2 292
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	106	-833	-206	1 092
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	661	243	-1 766	-2 008
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	661	243	-1 766	-2 008
	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1 424	1 842	1843	2 085
G.	Środki pieniężne na koniec okresu	2 085	2 085	77	77

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:

1. Rok obrotowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym.
2. 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.
3. 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, pomniejszony 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:

- b. wyniku na działalności operacyjnej,
- c. wyniku na operacjach finansowych,
- d. wyniku na operacjach nadzwyczajnych,
- e. 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 czwartym kwartale 2017 roku Spółka odnotowała przychody ze sprzedaży produktów oraz towarów i materiałów w wysokości 4.620 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 IV kwartale. Od początku roku wartość sprzedaży osiągnęła poziom 13.186 tys. zł.

W okresie od 1 stycznia 2017 do końca grudnia 2017 roku Emitent wraz z jednostką zależną osiągnął zysk netto w wysokości 1.618 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 czwartym kwartale 2017 roku kontynuowano realizację zamówień bieżących, a także tych, które zostały pozyskane w poprzednim kwartale.

Zobowiązania krótko i długoterminowe w czwartym 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 konieczne 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.

Współpraca z partnerem japońskim rozwija się powoli w związku z umiarkowanym popytem na kapelusze

w Japonii, niemniej jednak przyjęcie kolejnych nowych zleceń jak również podniesienie cen na wyroby dotychczas zamawiane daje podstawy do optymizmu.

Rynek amerykański nie dał w IV kwartale spodziewanych efektów finansowych, ale trwają intensywne rozmowy handlowe uściślające warunki współpracy w 2018 roku, Kolejne próbki towaru i zamówienia pilotażowe są wysyłane do odbiorców, co powinno doprowadzić pod koniec I kwartału 2018 r do otrzymania dużych zamówień.

Oferta spółki cieszy się zasłużoną renomą również wśród klientów z krajów Ameryki Południowej i wymiana handlowa z Ekwadorem utrzymuje się na niezmiennym poziomie. Emitent planuje poszerzyć sprzedaż na Kolumbię w I kwartale 2018 r. W Izraelu unormowano relację z największą siecią sklepów sprzedających kapelusze religijne.

Na rynku polskim Emitent sukcesywnie wprowadza swoje wyroby dla największych domów modowych i najbardziej rozpoznawalnych polskich marek takich jak Vistula, Ochnik, Bytom, Ahlers Poland. Przygotowana została dedykowana kolekcja dla kół łowieckich i sklepów myśliwskich. Stałe 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 czwartym 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 czwartym 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	3.068.218	48,32%	3.068.218	48,32%
Artur Mrzygłód	482.820	7,60%	482.820	7,60%
Medisantus Sp. z o.o.	454.546	7,16%	454.546	7,16%
Mateusz Bułka	454.546	7,16%	454.546	7,16%
Pozostali	1.889.870	29,76 %	1.889.870	29,76 %
Razem:	6.350.000	100 %	6.350.000	100 %

Źródło: Spółka

W czwartym 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: 132 osoby.

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