

Załącznik do raportu bieżącego nr 22/2021 Dekpol S.A. - korekta skonsolidowanego raportu rocznego DEKPOL S.A. za rok 2020

1 Wybrane dane finansowe

s. 6 Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego Grupy Kapitałowej DEKPOL za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020

s. 5 Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej DEKPOL za rok 2020

Było:

WYBRANE DANE FINANSOWE

Wybrane dane finansowe skonsolidowane	tys. PLN		tys. EUR	
	01.01.2020- 31.12.2020	01.01.2019- 31.12.2019	01.01.2020- 31.12.20120	01.01.2019- 31.12.2019
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	1 054 978	772 119	235 791	179 487
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	81 044	70 960	18 114	16 495
III. Zysk (strata) brutto	67 073	62 729	14 991	14 582
IV. Zysk (strata) netto	52 771	50 788	11 795	11 806
V. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	6,31	6,07	1,41	1,41
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	135 689	82 825	30 327	19 254
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(8 561)	(18 275)	(1 913)	(4 248)
VIII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(85 899)	(14 234)	(19 199)	(3 309)
IX. Przepływy pieniężne netto, razem	41 230	50 316	9 215	11 696
	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2019
X. Aktywa razem	953 497	954 981	206 617	224 253
XI. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	660 017	712 667	143 022	167 352
XII. Zobowiązania długoterminowe	128 920	197 100	27 936	46 284
XIII. Zobowiązania krótkoterminowe	531 097	515 567	115 086	121 068
XIV. Kapitał własny	293 479	242 314	63 595	56 901
XV. Kapitał zakładowy	8 363	8 363	1 812	1 964
XVI. Liczba akcji na koniec okresu	8 362 549	8 362 549	8 362 549	8 362 549
XVII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	35	29	8	7

Jest (skorygowane dane wyróżniono):

WYBRANE DANE FINANSOWE

Wybrane dane finansowe skonsolidowane	tys. PLN		tys. EUR	
	01.01.2020- 31.12.2020	01.01.2019- 31.12.2019	01.01.2020- 31.12.2020	01.01.2019- 31.12.2019
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	1 054 978	772 119	235 791	179 487
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	81 044	70 960	18 114	16 495
III. Zysk (strata) brutto	67 073	62 729	14 991	14 582
IV. Zysk (strata) netto	52 771	50 788	11 795	11 806
V. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	6,31	6,07	1,41	1,41
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	126 747	82 825	28 328	19 254
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(8 845)	(18 275)	(1 977)	(4 248)
VIII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(76 673)	(14 234)	(17 137)	(3 309)
IX. Przepływy pieniężne netto, razem	41 230	50 316	9 215	11 696
	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2019
X. Aktywa razem	953 497	954 981	206 617	224 253
XI. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	660 017	712 667	143 022	167 352
XII. Zobowiązania długoterminowe	128 920	197 100	27 936	46 284
XIII. Zobowiązania krótkoterminowe	531 097	515 567	115 086	121 068
XIV. Kapitał własny	293 479	242 314	63 595	56 901
XV. Kapitał zakładowy	8 363	8 363	1 812	1 964
XVI. Liczba akcji na koniec okresu	8 362 549	8 362 549	8 362 549	8 362 549
XVII. Wartość księgową na jedną akcję (w zł / EUR)	35	29	8	7

2 Sprawozdanie z przepływów pieniężnych (str. 48).

s. 6 Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego Grupy Kapitałowej DEKPOL za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020

s. 5 Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej DEKPOL za rok 2020

Było:

SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

(metoda pośrednia)

Opis	01.01.-31.12.2020	01.01.-31.12.2019
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	67 073	62 729
Korekty:	21 040	15 215

Amortyzacja	10 967	10 219
Zmiana wartości godziwej nieruchomości inwestycyjnych	-1 797	0
Zysk (strata) ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	-1 079	-714
Zysk (strata) ze sprzedaży aktywów finansowych (innych niż instrumenty pochodne)	4	0
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	3 240	-75
Odsetki i udziały w zyskach	-16 593	5 784
Inne korekty	0	0
Zmiana kapitału obrotowego	43 912	13 079
Zmiana stanu zapasów	150 042	-20 280
Zmiana stanu należności	-88 185	59 545
Zmiana stanu zobowiązań	-51 292	-33 673
Zmiana stanu rezerw i rozliczeń międzyokresowych	33 340	7 486
Inne korekty	8	0
Podatek dochodowy od zysku przed opodatkowaniem	14 302	-10 455
Zapłacony podatek dochodowy	-10 638	2 259
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	135 689	82 825
Wydatki na nabycie wartości niematerialnych	-145	-403
Wpływy ze sprzedaży wartości niematerialnych	0	0
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych	-6 143	-7 707
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	106	316
Wydatki na nabycie nieruchomości inwestycyjnych	0	-7 400
Wpływy ze sprzedaży nieruchomości inwestycyjnych	0	-2 800
Wydatki netto na nabycie jednostek zależnych	0	-10
Otrzymane spłaty pożyczek udzielonych	0	0
Pożyczki udzielone	-2 747	0
Wydatki na nabycie pozostałych aktywów finansowych	-24	-322
Wpływy ze sprzedaży pozostałych aktywów finansowych	55	0
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-8 561	-18 275
Wpływy netto z tytułu emisji akcji	0	0
Nabycie akcji własnych	0	0
Wpływy z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	61 000	29 550
Wykup dłużnych papierów wartościowych	-47 823	-24 587
Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek	91 269	138 831
Spłaty kredytów i pożyczek	-160 117	-132 354
Spłata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	-8 053	-9 091
Odsetki zapłacone	-13 296	-16 583
Dywidendy wypłacone	0	0
Wpływy z otrzymanych dotacji	0	0
Inne wpływy (wydatki) z działalności finansowej	-8 879	0

Środki pieniężne netto z działalności finansowej	-85 899	-14 234
Zmiana netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów bez różnic kursowych	41 230	50 316
Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów z tytułu różnic kursowych	0	0
Zmiana netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	41 230	50 316
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	116 264	65 947
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	157 493	116 264
w tym o ograniczonej możliwości dysponowania	19 016	28 237

Jest:

SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

(metoda pośrednia)

Opis	01.01.-31.12.2020	01.01.-31.12.2019
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	67 073	62 729
Korekty:	21 246	15 215
Amortyzacja	10 967	10 219
Zmiana wartości godziwej nieruchomości inwestycyjnych	-1 797	0
Zmiana wartości godziwej aktywów (zobowiązań) finans. wycenianych przez wynik	0	0
Odpisy aktualizujące aktywa finansowe	0	0
Zysk (strata) ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	-1 079	-714
Zysk (strata) ze sprzedaży aktywów finansowych (innych niż instrumenty pochodne)	4	0
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	3 240	-75
Odsetki i udziały w zyskach	9 911	5 784
Inne korekty	0	0
Zmiana kapitału obrotowego	34 763	13 079
Zmiana stanu zapasów	140 900	-20 280
Zmiana stanu należności	-88 185	59 545
Zmiana stanu zobowiązań	-46 297	-33 673
Zmiana stanu rezerw i rozliczeń międzyokresowych	28 337	7 486
Inne korekty	8	0
Podatek dochodowy od zysku przed opodatkowaniem	14 302	-10 455
Zapłacony podatek dochodowy	-10 638	2 259
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	126 747	82 825
Wydatki na nabycie wartości niematerialnych	-145	-403
Wpływy ze sprzedaży wartości niematerialnych	0	0
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych	-6 143	-7 707
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	106	316

Wydatki na nabycie nieruchomości inwestycyjnych	0	-7 400
Wpływy ze sprzedaży nieruchomości inwestycyjnych	0	-2 800
Wydatki netto na nabycie jednostek zależnych	0	-10
Otrzymane spłaty pożyczek udzielonych	0	0
Pożyczki udzielone	-2 747	0
Wydatki na nabycie pozostałych aktywów finansowych	-24	-322
Wpływy ze sprzedaży pozostałych aktywów finansowych	55	0
Otrzymane odsetki	53	51
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-8 845	-18 275
Wpływy netto z tytułu emisji akcji	0	0
Nabycie akcji własnych	0	0
Wpływy z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	61 000	29 550
Wykup dłużnych papierów wartościowych	-47 823	-24 587
Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek	108 350	138 831
Spłaty kredytów i pożyczek	-160 588	-132 354
Spłata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	-8 053	-9 091
Odsetki zapłacone	-20 680	-16 583
Dywidendy wypłacone	0	0
Wpływy z otrzymanych dotacji	0	0
Inne wpływy (wydatki) z działalności finansowej	-8 879	0
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	-76 673	-14 234
Zmiana netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów bez różnic kursowych	41 230	50 316
Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów z tytułu różnic kursowych	0	0
Zmiana netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	41 230	50 316
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	116 264	65 947
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	157 493	116 264
w tym o ograniczonej możliwości dysponowania	19 016	28 237

3 Analiza przepływów pieniężnych

s. 73/74 Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej DEKPOL za rok 2020, punkt 5.2.3

Było:

Przepływy z działalności operacyjnej w 2020 r. wyniosły 135,69 mln zł, co stanowi wynik większy o 52,86 mln zł (63,8% r/r) niż w 2019 r., Jest to efektem zysku osiągniętego w 2020 roku oraz dodatniej zmiany kapitału obrotowego.

Przepływy z działalności inwestycyjnej wyniosły w 2020r. -8,56 mln zł wobec -18,27 mln zł w 2019r. i były związane głównie z wydatkami na nabycie rzeczowych aktywów trwałych.

Przepływy z działalności finansowej wyniosły -85,9 mln zł w 2020 r., głównie w wyniku spłaty zobowiązań finansowych (kredyty i obligacje).

Wygenerowane dodatkowo przepływy na działalności operacyjnej zapewniły wzrost salda środków pieniężnych oraz zmniejszenie zadłużenia na koniec 2020r. w porównaniu z 2019r.

Jest:

Przepływy z działalności operacyjnej w 2020 r. wyniosły 126,75 mln zł, co stanowi wynik większy o 43,92 mln zł (53,0% r/r) niż w 2019 r. Jest to efektem zysku osiągniętego w 2020 roku oraz dodatniej zmiany kapitału obrotowego.

Przepływy z działalności inwestycyjnej wyniosły w 2020 r. -8,85 mln zł wobec -18,27 mln zł w 2019 r. i były związane głównie z wydatkami na nabycie rzeczowych aktywów trwałych.

Przepływy z działalności finansowej wyniosły -76,67 mln zł w 2020 r., głównie w wyniku spłaty zobowiązań finansowych (kredyty i obligacje).

Wygenerowane dodatkowo przepływy na działalności operacyjnej zapewniły wzrost salda środków pieniężnych oraz zmniejszenie zadłużenia na koniec 2020 r. w porównaniu z 2019 r.

4 Nota nr 2 dotycząca nieruchomości inwestycyjnych

s. 55 Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego Grupy Kapitałowej DEKPOL za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020

Było:

2.1. NIERUCHOMOŚCI INWESTYCYJNE

Opis	31.12.2020	31.12.2019
Grunty nie oddane w najem	78 555	29 634
Nieruchomości oddane w najem	68 600	115 712
Zaliczki na nieruchomości inwestycyjne	0	0
Wartość bilansowa netto	147 155	145 346

2.2. NIERUCHOMOŚCI INWESTYCYJNE W OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM

Opis	Grunty nie oddane w najem	Nieruchomości inwestycyjne oddane w najem	Zaliczki na nieruchomości inwestycyjne	Razem
Nieruchomości inwestycyjne na początek okresu	39 343	95 212	0	134 555
Zwiększenia z tytułu połączenia jednostek	0	0	0	0
Nabycie nieruchomości	33 091	6 119	0	39 210

Inne zmiany (reklasyfikacje, przeniesienia itp.) (+/-)	0	0	0	0
Przeszacowanie do wartości godziwej (+/-)	6 121	-32 731	0	-26 610
Nieruchomości inwestycyjne na koniec okresu	78 555	68 600	0	147 155

Jest:

4.1 2.1. NIERUCHOMOŚCI INWESTYCYJNE

Opis	31.12.2020	31.12.2019
Grunty nie oddane w najem	41 755	29 634
Nieruchomości oddane w najem	105 400	115 712
Zaliczki na nieruchomości inwestycyjne	0	0
Wartość bilansowa netto	147 155	145 346

2.2. NIERUCHOMOŚCI INWESTYCYJNE W OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM

Opis	Grunty nie oddane w najem	Nieruchomości inwestycyjne oddane w najem	Zaliczki na nieruchomości inwestycyjne	Razem
Nieruchomości inwestycyjne na początek okresu	29 634	115 712	0	145 346
Zwiększenia z tytułu połączenia jednostek	0	0	0	0
Nabywanie nieruchomości	0	0	0	0
Inne zmiany (reklasyfikacje, przeniesienia itp.) (+/-)	9 709	-9 709	0	0
Przeszacowanie do wartości godziwej (+/-)	2 412	-603	0	1 809
Nieruchomości inwestycyjne na koniec okresu	41 755	105 400	0	147 155