



ROK OBROTOWY 2023

RAPORT ROCZNY POLMAN S.A.

WARSZAWA, 20 MARCA 2024 R.



KONTAKT

Adres

POLMAN S.A.
ul. Na Skraju 68
02-197 Warszawa

Telefon / fax

+48 22 720 02 77
+48 22 868 40 13

Online

zarzad@polman.pl
www.polman.pl



Raport roczny za rok obrotowy 2023 został sporządzony zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. z późniejszymi zmianami oraz w oparciu o Załącznik nr 3 Regulaminu ASO Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. "Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku New Connect".

I. PISMO PREZESA ZARZĄDU POLMAN S.A.



Szanowni Państwo - Akcjonariusze i Inwestorzy!

W imieniu Zarządu POLMAN S.A. przekazuję do publicznej wiadomości roczny raport obejmujący okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2023 roku.

Raport roczny zawierający sprawozdanie z działalności Spółki, sprawozdanie finansowe, a także sprawozdanie firmy audytorskiej został przygotowany z zachowaniem należytej staranności i w sposób umożliwiający zapoznanie się z aktualną sytuacją i podejmowanymi przez Emitenta działaniami, które miały kluczowy wpływ na wyniki odnotowane w minionym roku.

Zgodnie z przyjętymi planami, rok 2023 stanowił dla Spółki POLMAN S.A. okres rozwoju trzech głównych filarów działalności:

1. Działu usług hydrodynamicznych
2. Działu serwisu chłodzi przemysłowych
3. Działu wymian źróź katalitycznych

Obszar usług wysokociśnieniowych w 2023 roku cechował się stabilnym poziomem przychodów dzięki realizacjom prac na rzecz partnerów biznesowych z wieloletnią historią współpracy. W okresie objętym niniejszym raportem Emitent pozyskał wiele zleceń na usługi czyszczenia hydrodynamicznego, które zostały wykonane w sposób zgodny z wytycznymi Klientów, o czym świadczy brak odnotowanych zgłoszeń reklamacyjnych. Mając na uwadze pielęgnowanie

długoterminowych relacji handlowych, zespół POLMAN S.A. przyjął w 2023 roku strategię renegotjacji warunków aktywnych kontraktów wraz z wydłużeniem okresów ich obowiązywania. Formuła ta pozwala na stabilizację częstotliwości projektów na przestrzeni roku kalendarzowego, dzięki czemu opracowywane wewnętrznie harmonogramy stanowią rzetelne źródło oceny sytuacji Spółki w ujęciu zarówno miesięcznym, jak i kwartalnym.

Dzięki uzyskanemu pozwoleniu na prowadzenie działalności w ramach agencji pracy tymczasowej, działania serwisu chłodzi przemysłowych w roku 2023 skoncentrowane były na delegacji wykwalifikowanej kadry monterskiej do prac na rzecz czołowych zakładów energetycznych w Niemczech. Zespół ds. koordynacji projektów realizowanych na terenie Europy Zachodniej prowadzi działania negocjacyjne, celem nawiązania współpracy z kolejnym kluczowym Klientem. Obrany model działalności pozwala na elastyczne zarządzanie zasobami ludzkimi w obrębie całej Spółki Emitenta i reagowanie na potrzeby rynku usług modernizacyjnych chłodzi kominowych i wentylatorowych.

W 2023 roku Spółka POLMAN S.A. zawarła Umowę Ramową na świadczenie usług z zakresu wymian złożeń katalitycznych w reaktorach i aparatach na rzecz koncernu petrochemicznego na terenie Polski. Niniejsza Umowa obowiązywać będzie do końca 2026 roku, a jej łączna wartość to 15 000 000,00 zł. Kontrakt ten stanowi kontynuację dla poprzedniej tego typu Umowy zawartej w 2020 roku, w ramach której Zespół POLMAN S.A. zrealizował wiele wymian i skimmingów złożeń. W obecnie obowiązującym kontrakcie została uwzględniona klauzula dotycząca możliwości renegotjacji warunków handlowych z zakresu odbioru, transportu i utylizacji zużytych złożeń, dzięki czemu możliwe będzie aktywne reagowanie na zmiany występujące na rynku gospodarki odpadami.

Za poniesioną w 2023 roku stratę netto odpowiadają jednorazowe zdarzenia, tj. strata z tytułu sprzedaży nieruchomości, które w latach ubiegłych zostały przekwalifikowane z nieruchomości inwestycyjnych na środki trwałe po wartości godziwej. Co istotne, transakcja odbyła się po cenie rynkowej, co zostało potwierdzone stosowną wyceną. Dokonano też odpisu wartości w księgach dla pozostałych nieruchomości, co dodatkowo zwiększyło pozostałe koszty operacyjne. Nie są to jednak zdarzenia istotne i nie wpływają negatywnie na sytuację finansową Spółki. Warto podkreślić, że zysk ze sprzedaży wyniósł ok. 2,25 mln zł wobec 0,63 mln w roku poprzednim. Z kolei EBITDA osiągnęła poziom 0,71 mln zł. Na koniec roku posiadaliśmy 2,1 mln zł środków pieniężnych.

Jako Prezes Zarządu składam podziękowania na ręce Inwestorów i Akcjonariuszy, którzy obdarzają Spółkę zaufaniem, ale także kieruję je do Zespołu, którego działania mają realny wpływ na rozwój i ugruntowanie pozycji Emitenta na rynkach europejskich.

Wszelkie informacje istotne dla podejmowania racjonalnych decyzji inwestycyjnych Spółka komunikuje na bieżąco, publikując raporty w systemie dystrybucji informacji ESPI i EBI dostępnym na stronie korporacyjnej w dziale „Relacje Inwestorskie”.

Prezes Zarządu

Mariusz Nowak

II. WYBRANE DANE FINANSOWE ZAWIERAJĄCE PODSTAWOWE POZYCJE ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO (przeliczone na euro)

	w tys. Zł		w tys. EUR ¹	
	4 kwartały 2023 narastająco okres od 2023-01-01 do 2023-12-31	4 kwartały 2022 narastająco okres od 2022-01-01 do 2022-12-31	4 kwartały 2023 narastająco okres od 2023-01-01 do 2023-12-31	4 kwartały 2022 narastająco okres od 2022-01-01 do 2022-12-31
Przychody ze sprzedaży	20 727	15 662	4 577	3 341
Zysk (strata) ze sprzedaży	2 245	632	496	135
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	-90	554	-20	118
Zysk (strata) brutto	-634	224	-140	48
Zysk (strata) netto	-990	277	-219	59
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	2 634	1 164	582	248
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	319	-1 229	70	-262
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-1 388	-725	-307	-155
Przepływy pieniężne netto razem	1 564	-790	345	-169
Aktywa razem	11 868	14 318	2 730	3 053
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 137	5 597	952	1 193
Kapitał własny	7 731	8 721	1 778	1 860
Kapitał podstawowy	3 300	3 300	759	704

¹ dane z bilansu zostały przeliczone po średnim kursie Narodowego Banku Polskiego (Tabela A), obowiązującym odpowiednio w dniach 31.12.2023 r. oraz 31.12.2022 r.: 31.12.2023 r. - 4,348 zł - 31.12.2022 r. - 4,6899 zł,

dane z rachunku zysków i strat oraz dla przepływów zostały przeliczone po średnim kursie Narodowego Banku Polskiego (Tabela A), przyjętym jako średnia kursów obowiązujących na ostatni dzień miesiąca odpowiednio roku 2022 oraz 2023: rok 2023 r. - 4,5284 zł - rok 2022 r. - 4,6883 zł,

III. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ

Emitent nie tworzy grupy kapitałowej.

IV. OŚWIADCZENIA

OŚWIADCZENIE

Zarząd Spółki POLMAN S.A. oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy roczne sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2023 i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Spółkę lub standardami uznawanymi w skali międzynarodowej oraz odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową POLMAN S.A. oraz jej wynik finansowy, oraz że sprawozdanie z działalności Spółki zawiera prawdziwy obraz sytuacji Spółki, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.

Prezes Zarządu

Mariusz Nowak

OŚWIADCZENIE

Zarząd Spółki POLMAN S.A. oświadcza, że firma audytorska przeprowadzająca badanie rocznego sprawozdania finansowego za 2023 rok, tj. Biegły Rewident Daniel Mach z siedzibą w Warszawie przy Ul. Strumykowej 40a/13, 03-138 Warszawa, wpisana na listę firm audytorskich pod nr ewidencyjnym 3682, została wybrana zgodnie z przepisami, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej oraz że firma audytorska oraz członkowie zespołu wykonującego badanie, spełniali warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania rocznego sprawozdania finansowego, zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej.

Prezes Zarządu

Mariusz Nowak

V. SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI ZA ROK OBROTOWY 2023

Sprawozdanie zarządu z działalności Spółki znajduje się w osobnym pliku, załączonym do niniejszego raportu.

VI. SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK OBROTOWY 2023

Sprawozdanie finansowe Spółki znajduje się w osobnych plikach, załączonych do niniejszego raportu, w formacie XML oraz dodatkowo w plikach PDF jako wizualizacja.

VII. SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK OBROTOWY 2023

Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta znajduje się w osobnym pliku, załączonym do niniejszego raportu.