

## KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

## Raport kwartalny SA-Q 1 / 2022

kwartał / rok

(zgodnie z § 60 ust. 1 pkt 1 Rozporządzenia w sprawie informacji bieżących i okresowych)  
(dla emitentów papierów wartościowych prowadzących działalność wytwórczą, budowlaną, handlową lub usługową)

za 1 kwartał roku obrotowego 2022 obejmujący okres od 2022-01-01 do 2022-03-31

data przekazania: 2022-05-06

<b>AC SPÓŁKA AKCYJNA</b>		(pełna nazwa emitenta)	
<b>AC S.A.</b>	<b>Przemysł inne (pin)</b>	(sektor wg klasyfikacji GPW w Warszawie / branża)	
(skrótowa nazwa emitenta)			
<b>15-181</b>	<b>Białystok</b>	(miejsowość)	
(kod pocztowy)			
<b>42 Pułku Piechoty</b>	<b>50</b>	(numer)	
	(ulica)		
<b>85 743 81 00</b>	<b>85 653 93 83</b>	(numer)	
(telefon)	(fax)		
(e-mail)	(www)		
<b>966-13-19-418</b>	<b>050643816</b>		
(NIP)	(REGON)		

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	1 kwartał(y) narastająco / 2022 okres od 2022-01-01 do 2022-03-31	1 kwartał(y) narastająco / 2021 okres od 2021-01-01 do 2021-03-31	1 kwartał(y) narastająco / 2022 okres od 2022-01-01 do 2022-03-31	1 kwartał(y) narastająco / 2021 okres od 2021-01-01 do 2021-03-31
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	62 148	50 884	13 373	11 129
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	8 431	8 452	1 814	1 849
III. Zysk (strata) brutto	8 016	8 563	1 725	1 873
IV. Zysk (strata) netto	7 026	6 955	1 512	1 521
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	7 089	9 730	1 525	2 128
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-782	-4 490	-168	-982
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-3 679	-6 230	-792	-1 363
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	2 628	-990	565	-217
IX. Aktywa, razem (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	216 212	205 870	46 472	44 760
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	74 790	71 474	16 075	15 540
XI. Zobowiązania długoterminowe (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	442	488	95	106
XII. Zobowiązania krótkoterminowe (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	54 537	51 524	11 722	11 202
XIII. Kapitał własny (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	141 422	134 396	30 397	29 220
XIV. Kapitał zakładowy (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	2 518	2 518	541	547
XV. Liczba akcji (w szt.) (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	10 073 683	10 073 683	10 073 683	10 073 683
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	2,40	2,63	0,52	0,58
XVII. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	2,40	2,63	0,52	0,58
XVIII. Wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR) (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	14,04	13,34	3,02	2,90
XIX. Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR) (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	14,04	13,34	3,02	2,90
XX. Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)	2,00	2,20	0,43	0,48

Raport powinien zostać przekazany Komisji Nadzoru Finansowego, spółce prowadzącej rynek regulowany oraz do publicznej wiadomości za pośrednictwem agencji informacyjnej zgodnie z przepisami prawa

## SKRÓCONESPRAWOZDANIEFINANSOWE

## BILANS

	w tys. zł			
	stan na 2022-03-31 koniec kwartału / 2022	stan na koniec poprz. kwartału /	stan na 2021-12-31 koniec poprz. roku / 2021	stan na 2021-03-31 koniec kwartału / 2021
<b>AKTYWA</b>				
I. Aktywa trwałe	104 274		105 494	109 388
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	5 067		5 481	4 455
2. Rzeczowe aktywa trwałe	95 154		96 817	101 234
3. Należności długoterminowe	0		0	0
4. Inwestycje długoterminowe	1 450		1 450	1 450
4.1. Długoterminowe aktywa finansowe	1 450		1 450	1 450
a) w jednostkach powiązanych, w tym:	1 450		1 450	1 450
udziały lub akcje w jednostkach zależnych wyceniane metodą praw własności	0		0	0
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 603		1 746	2 249
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 332		1 485	1 870
5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	271		261	379
II. Aktywa obrotowe	111 938		100 376	96 134
1. Zapasy	69 380		70 263	61 367
2. Należności krótkoterminowe	28 914		20 733	26 405
2.1. Od jednostek powiązanych	5 211		3 541	3 161
2.2. Od pozostałych jednostek	23 703		17 192	23 244
3. Inwestycje krótkoterminowe	5 672		3 249	1 348
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 672		3 249	1 348
a) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	5 672		3 249	1 348
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7 972		6 131	7 014
<b>Aktywa razem</b>	<b>216 212</b>		<b>205 870</b>	<b>205 522</b>
<b>PASYWA</b>				
I. Kapitał własny	141 422		134 396	139 400
1. Kapitał zakładowy	2 518		2 518	2 518
2. Kapitał zapasowy	107 764		107 764	99 029
3. Zysk (strata) z lat ubiegłych	24 114		0	30 898
4. Zysk (strata) netto	7 026		24 114	6 955
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	74 790		71 474	66 122
1. Rezerwy na zobowiązania	8 082		7 692	6 675
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 720		4 586	3 740
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 900		1 400	1 340
a) długoterminowa	570		570	310
b) krótkoterminowa	1 330		830	1 030
1.3. Pozostałe rezerwy	1 462		1 706	1 595
a) krótkoterminowe	1 462		1 706	1 595
2. Zobowiązania długoterminowe	442		488	0
2.1. Wobec jednostek powiązanych	0		0	0
2.2. Wobec pozostałych jednostek	442		488	0
3. Zobowiązania krótkoterminowe	54 537		51 524	49 945
3.1. Wobec jednostek powiązanych	0		0	0
3.2. Wobec pozostałych jednostek	53 881		51 491	49 855
3.3. Fundusze specjalne	656		33	90
4. Rozliczenia międzyokresowe	11 729		11 770	9 502
4.1. Inne rozliczenia międzyokresowe	11 729		11 770	9 502
a) długoterminowe	10 141		10 385	8 423
b) krótkoterminowe	1 588		1 385	1 079
<b>Pasywa razem</b>	<b>216 212</b>		<b>205 870</b>	<b>205 522</b>
Wartość księgowa	141 422		134 396	139 400
Liczba akcji (w szt.)	10 073 683		10 073 683	10 073 683
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	14,04		13,34	13,84
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)	10 073 683		10 073 683	10 073 683
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	14,04		13,34	13,84

W pozycji 3.2 pasywów, kredyty i pożyczki stanowiły (tys. pln) na dzień:

31.03.2022	32.152
31.12.2021	35.479
31.03.2021	27.736

Uwaga! W przypadku raportów za I kwartał roku obrotowego, należy wypełnić jedynie pierwszą (stan na koniec I kwartału bieżącego roku obrotowego), trzecią (stan na koniec poprzedniego roku obrotowego) i czwartą kolumnę (stan na koniec I kwartału poprzedniego roku obrotowego).

## POZYCJE POZABILANSOWE

	w tys. zł			
	stan na 2022-03-31 koniec kwartału / 2022	stan na koniec poprz. kwartału /	stan na 2021-12-31 koniec poprz. roku / 2021	stan na 2021-03-31 koniec kwartału / 2021
1. Należności warunkowe	1 473		1 473	1 473
1.1. Od pozostałych jednostek (z tytułu)	1 473		1 473	1 473
- otrzymanych gwarancji i poręczeń	1 473		1 473	1 473
2. Zobowiązania warunkowe	2 508		2 480	0
Od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale (z tytułu)				
otrzymanych gwarancji i poręczeń				
2.1. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	2 508		2 480	0
- udzielonych gwarancji i poręczeń	2 508		2 480	0
3. Inne (z tytułu)	77 761		79 178	60 452
- wartość księgowa majątku, na którym ustanowiono zabezpieczenie	77 761		79 178	60 452
Pozycje pozabilansowe, razem	81 742		83 131	61 925

Uwaga! W przypadku raportów za I kwartał roku obrotowego, należy wypełnić jedynie pierwszą (stan na koniec I kwartału bieżącego roku obrotowego), trzecią (stan na koniec poprzedniego roku obrotowego) i czwartą kolumnę (stan na koniec I kwartału poprzedniego roku obrotowego).

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	w tys. zł			
	1 kwartał/2022 okres od 2022-01-01 do 2022-03-31	kwartały narastająco / okres od do	1 kwartał / 2021 okres od 2021-01-01 do 2021-03-31	kwartały narastająco / okres od do
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	62 148		50 884	
- od jednostek powiązanych	2 616		641	
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	56 705		48 352	
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	5 443		2 532	
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	44 361		33 488	
- jednostkom powiązany	1 888		516	
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	40 051		31 474	
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	4 310		2 014	
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	17 787		17 396	
IV. Koszty sprzedaży	5 087		5 317	
V. Koszty ogólnego zarządu	4 558		4 016	
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży	8 142		8 063	
VII. Pozostałe przychody operacyjne	454		477	
1. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	17		0	
2. Dotacje	423		465	
3. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0		0	
4. Inne przychody operacyjne	14		12	
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	165		88	
1. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0		0	
2. Inne koszty operacyjne	165		88	
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	8 431		8 452	
X. Przychody finansowe	0		178	
1. Inne	0		178	

	w tys. zł			
	1 kwartał/2022 okres od 2022-01-01 do 2022-03-31	kwartaly narastająco / okres od do	1 kwartał / 2021 okres od 2021-01-01 do 2021-03-31	kwartaly narastająco / okres od do
XI. Koszty finansowe	415		67	
1. Odsetki w tym:	356		67	
- dla jednostek powiązanych	0		0	
2. Inne	59		0	
XII. Zysk (strata) brutto	8 016		8 563	
XIII. Podatek dochodowy	990		1 608	
a) część bieżąca	1 703		1 705	
b) część odroczone	-713		-97	
XIV. Zysk (strata) netto	7 026		6 955	

Zysk (strata) netto (zannualizowany)	24 185		26 275	
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)	10 073 683		10 002 935	
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	2,40		2,63	
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.)	10 073 683		10 002 935	
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	2,40		2,63	

**KOSZTY WEDŁUG RODZAJU I-III/2022:**

amortyzacja	3 118
zużycie materiałów i energii	30 186
usługi obce	2 780
podatki i opłaty	213
wynagrodzenia	9 428
ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 186
pozostałe koszty rodzajowe	221
<b>Razem koszty rodzajowe</b>	<b>48 132</b>
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	2 935
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	(1 371)
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	(5 087)
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	(4 558)
<b>Koszt wytworzenia sprzedanych produktów</b>	<b>40 051</b>

**ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM**

	w tys. zł			
	1 kwartał / 2022 okres od 2022-01-01 do 2022-03-31	kwartaly narastająco / okres od do	rok 2021 okres od 2021-01-01 do 2021-12-31	1 kwartał(y) narastająco / 2021 okres od 2021-01-01 do 2021-03-31
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	134 396		132 445	132 445
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	2 518		2 518	2 518
1.1. Zmiany kapitału zakładowego	0		0	0
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	2 518		2 518	2 518
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	107 764		99 029	99 029
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	0		8 735	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0		8 735	0
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0		8 735	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0		0	0
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	107 764		107 764	99 029
3. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	24 114		30 898	30 898
3.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	24 114		30 898	30 898
a) zmniejszenia (z tytułu)	0		30 898	0
- dywidenda (wyplacona i zadeklarowana)	0		22 163	0
- przeznaczenie zysku na kapitał zapasowy	0		8 735	0
3.2. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	24 114		0	30 898
4. Wynik netto	7 026		24 114	6 955
a) zysk netto	7 026		24 114	6 955
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	141 422		134 396	139 400

	w tys. zł			
	1 kwartał / 2022 okres od 2022-01-01 do 2022-03-31	kwartaly narastająco / okres od do	rok 2021 okres od 2021-01-01 do 2021-12-31	1 kwartał(y) narastająco / 2021 okres od 2021-01-01 do 2021-03-31
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	121 275		114 249	117 238

**RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH**

	w tys. zł			
	1 kwartał / 2022 okres od 2022-01-01 do 2022-03-31	kwartaly narastająco / okres od do	1 kwartał / 2021 okres od 2021-01-01 do 2021-03-31	kwartaly narastająco / okres od do
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
I. Zysk (strata) netto	7 026		6 955	
II. Korekty razem	63		2 775	
1. Amortyzacja	3 118		2 790	
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	205		40	
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	356		67	
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	13		0	
5. Zmiana stanu rezerw	391		261	
6. Zmiana stanu zapasów	883		-123	
7. Zmiana stanu należności	-8 181		-7 335	
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	5 931		8 726	
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-2 827		-1 651	
10. Inne korekty	174		0	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) - metoda pośrednia	7 089		9 730	
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				
I. Wpływy	17		281	
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	17		274	
2. Inne wpływy inwestycyjne	0		7	
II. Wydatki	799		4 771	
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	672		2 417	
2. Inne wydatki inwestycyjne	127		2 354	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-782		-4 490	
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
I. Wpływy	88		0	
1. Inne wpływy finansowe	88		0	
II. Wydatki	3 767		6 230	
1. Spłaty kredytów i pożyczek	3 327		6 090	
2. Odsetki	440		140	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-3 679		-6 230	
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	2 628		-990	
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	2 423		-1 030	
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-205		-40	
F. Środki pieniężne na początek okresu	3 131		2 329	
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	5 759		1 339	
- o ograniczonej możliwości dysponowania	82		250	

<b>PODPISY OSÓB REPREZENTUJĄCYCH SPÓŁKĘ</b>			
Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2022-05-05	ANATOL TIMOSZUK	PREZES ZARZĄDU	
2022-05-05	KATARZYNA RUTKOWSKA	WICEPREZES ZARZĄDU DS. FINANSÓW I ROZWOJU	
2022-05-05	KRZYSZTOF SZYMAŃSKI	WICEPREZES ZARZĄDU DS. OPERACYJNYCH	