



RAPORT ZA IV KWARTAŁ 2022 R.

SKOCZOWSKA FABRYKA KAPELUSZY
POLKAP
SPÓŁKA AKCYJNA
W RESTRUKTURYZACJI



Skoczów, dnia 14 lutego 2023 r.

I. PODSUMOWANIE KWARTAŁU	4
II. PODSTAWOWE INFORMACJE O EMITENCIE.....	6
II.1 ZARZĄD.....	6
II.2 RADA NADZORCZA.....	6
II.3 PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI.....	7
II.4 KAPITAŁ ZAKŁADOWY.....	7
II.5. AKCJONARIAT	7
III. WSKAZANIE JEDNOSTEK WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA NA OSTATNI DZIEŃ OKRESU OBJĘTEGO RAPORTEM KWARTALNYM	8
PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE ZALEŻNEJ.....	8
III.1 ZARZĄD	9
III.2 RADA NADZORCZA	9
III.3 PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI	9
III.4 KAPITAŁ ZAKŁADOWY	9
IV. WSKAZANIE PRZYCZYŃ NIESPORZĄDZANIA SPRAWOZDAŃ SKONSOLIDOWANYCH	9
V. WYBRANE DANE FINANSOWE WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ, ZAWIERAJACE PODSTAWOWE POZYCJE KWARTALNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	10
VI. OŚWIADCZENIE ZARZĄDCY.....	12
VII. SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZAWIERAJĄCE BILANS, RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT, ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ORAZ RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH.....	13
BILANS – AKTYWA.....	13
BILANS - PASYWA	15
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	16
ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM.....	18
RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH.....	19
VIII. KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE.....	21
IX. AKTYWNOŚĆ W OBSZARZE RAPORTOWANIA PUBLICZNEGO.....	22
X. PROGNOZY FINANSOWE	22

XI. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W OBSZARZE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH WPROWADZONYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE	22
XII. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAM ICH REALIZACJI	23
XIII. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY	23
XIV. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI... ..	23
XV. KONTAKT	25



I. PODSUMOWANIE KWARTAŁU

Szanowni Państwo,

Niniejszym przedstawiam raport okresowy za IV kwartał 2022 r. Spółka wypracowała przychody netto ze sprzedaży w wysokości 4 583 153,00 zł, względem 3 572 538,49 zł w poprzednim kwartale, co stanowi o wzroście o 28,3%. Z kolei przychody w IV kwartale były wyższe o 90,8% od analogicznego kwartału roku poprzedniego. Narastająco przychody w kwocie 15 401 682,94 zł były wyższe o 54,18% od przychodów za cały rok 2021.

Zysk netto za kwartał wyniósł 193 510,55 zł, a EBITDA 236 911,79 zł. Narastająco EBITDA wyniosła 490 246,28 zł. Stan środków pieniężnych na koniec grudnia wyniósł 645 210,03 zł.

Zamówienia od kontrahentów są składane na bieżąco, a fabryka pracuje nieustannie nad ich realizacją. IV kwartał 2022 r. był bardzo istotnym w historii Spółki, z uwagi na odbycie się w dniu 14 listopada 2022 r. Zgromadzenia Wierzycieli w celu głosowania nad układem i pozytywne przyjęcie propozycji przez większość Wierzycieli. Ogólna suma wierzytelności ważnych wyniosła 11 518 250,46 zł, z czego głosy "za" oddano z wierzytelności w kwocie 9 948 433,38 zł stanowiących 86,37%, a głosy "przeciw" oddano z wierzytelności w kwocie 1 569 817,08 zł stanowiących 13,63%. Wierzyciele z Grupy III i IV zabezpieczeni rzeczowo na majątku Spółki nie zostali objęci układem zgodnie z ich oświadczeniem, jednakże są prowadzone rozmowy w celu ustalenia możliwości uregulowania zobowiązań na innych warunkach. Następnie w dniu 28 listopada 2022 r. Sąd Rejonowy w Bielsku-Białej, Wydział VI Gospodarczy wydał w ramach postępowania sanacyjnego postanowienie o zatwierdzeniu układu. Spółka nadal oczekuje na prawomocność tego orzeczenia.

Zapraszam do zapoznania się z raportem.

Tomasz Salawa
Prezes Zarządu REFECT sp. z o.o. – Zarządcy w postępowaniu sanacyjnym

Skoczów, dnia 14 lutego 2023 r.

II. PODSTAWOWE INFORMACJE O EMITENCIE

Nazwa firmy	Skoczowska Fabryka Kapeluszy POLKAP Spółka Akcyjna w restrukturyzacji
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	3.519.855,00 zł
Kapitalizacja	7.250.901,30 zł (kurs 1,03 zł z dnia 30.12.2022)
ISIN Ticker	PLSFKPL00011 SFK

TABELA 1: INFORMACJE O EMITENCIE

II.1 ZARZĄD

Zgodnie z art. 14 Statutu Spółki Zarząd Spółki składa się z 1 do 3 członków powoływanych i odwoływanych przez Radę Nadzorczą na okres 3-letniej kadencji, chyba że uchwała o powołaniu Członków Zarządu stanowi inaczej.

Skład Zarządu w IV kwartale 2022 roku kształtował się następująco:

Roman Gajczewski Prezes Zarządu (od dnia 9 grudnia 2022 r.)
Michał Damek Prezes Zarządu (do dnia 9 grudnia 2022 r.)

Zarządcą w postępowaniu sanacyjnym jest:

REFECT sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie
 reprezentowana przez doradcę restrukturyzacyjnego **Tomasza Salawę** (nr licencji 1155),
 na mocy postanowienia Sądu Rejonowego w Bielsku-Białej z dnia 5 lipca 2018 r.

II.2 RADA NADZORCZA

Zgodnie z art. 19 Statutu Spółki, Rada Nadzorcza składa się z 5 do 7 Członków powoływanych i odwoływanych przez Walne Zgromadzenie na okres 3-letniej kadencji, chyba że uchwała o ich powołaniu stanowi inaczej.

Skład Rady Nadzorczej w IV kwartale 2022 roku kształtował się następująco:

Marek Łuczkiwicz	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Igor Rozbicki	Członek Rady Nadzorczej
Marek Zbigniew Sobieski	Członek Rady Nadzorczej
Michał Więzik	Członek Rady Nadzorczej (do dnia 9 grudnia 2022 r.)
Michał Damek	Członek Rady Nadzorczej (od dnia 9 grudnia 2022 r.)
Paweł Płonka	Członek Rady Nadzorczej

II.3 PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI

Skoczowska Fabryka Kapeluszy POLKAP Spółka Akcyjna w restrukturyzacji z siedzibą w Skoczowie 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.

II.4 KAPITAŁ ZAKŁADOWY

Na dzień przekazania niniejszego raportu kapitał zakładowy Emitenta wynosi 3.519.855,00 zł i dzieli się na 7 039 710 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,
- e. 689 710 akcji serii E.

II.5. AKCJONARIAT

W dniu 9 stycznia 2023 r. do Spółki wpłynęło zawiadomienia od Pani Małgorzaty Hanny Lal-Sobieskiej, Pana Marka Zbigniewa Sobieskiego, Pana Marcina Łukasza Sobieskiego i

Pana Macieja Jana Sobieskiego, reprezentowanych przez pełnomocnika r.pr. Panią Aldonę Leszczyńską-Mikulską, sporządzone w trybie art. 69 ust. 1 pkt 1) w zw. z art. 69a ust. 1 pkt 1) oraz 3), a także art. 87 ust.1 pkt 5) w zw. z art. 87 ust. 4 pkt 1) Ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych, o przekroczeniu bezpośrednio progu 33 i 1/3%, a pośrednio 50% ogólnej liczby głosów w Spółce, w wyniku dziedziczenia po akcjonariuszu Panu Marku Mieczysławie Sobieskim.

Według wiedzy Emitenta, z uwzględnieniem m.in. zawiadomień akcjonariuszy, stan akcjonariatu powyżej 5% na dzień przekazania raportu jest następujący:

AKCJONARIUSZ	LICZBA AKCJI	UDZIAŁ W KAPITALE ZAKŁADOWYM	LICZBA GŁOSÓW	UDZIAŁ W GŁOSACH
MAŁGORZATA HANNA LAL-SOBIESKA, MAREK ZBIGNIEW SOBIESKI, MARCIN ŁUKASZ SOBIESKI, MACIEJ JAN SOBIESKI Z PODMIOTEM ZALEŻNYM	3.554.559	50,49%	3.554.559	50,49%
MATEUSZ BUŁKA	454.546	6,46%	454.546	6,46%
ARTUR MRZYGLÓD	482.820	6,86%	482.820	6,86%
POZOSTALI ¹	2.547.785	36,19%	2.547.785	36,19%

TABELA 2: STRUKTURA AKCJONARIATU NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU

III. WSKAZANIE JEDNOSTEK WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA NA OSTATNI DZIEŃ OKRESU OBJĘTEGO RAPORTEM KWARTALNYM

Na dzień 31 grudnia 2022 roku Emitent był podmiotem dominującym wobec PWTA sp. z o.o. z siedzibą w Skoczowie. Spółka ta nie prowadzi działalności.

Emitent posiada 90% udziałów w kapitale zakładowym spółki zależnej.

PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE ZALEŻNEJ

Nazwa firmy	PWTA Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
-------------	--

¹ Free float oraz akcje serii niepublicznych

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
Udział Emitenta	90%
Kapitał podstawowy	300.000,00 zł

III.1 ZARZĄD

Skład Zarządu w IV kwartale 2022 roku kształtował się następująco:

Marek Babuška Prezes Zarządu

III.2 RADA NADZORCZA

W spółce nie ustanowiono Rady Nadzorczej.

III.3 PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI

Spółka nie prowadzi działalności operacyjnej.

III.4 KAPITAŁ ZAKŁADOWY

Na dzień przekazania niniejszego raportu kapitał zakładowy spółki zależnej wynosi 300.000,00 zł i dzieli się na 600 udziałów o wartości nominalnej 500,00 zł każdy.

IV. WSKAZANIE PRZYCZYN NIESPORZĄDZANIA SPRAWOZDAŃ SKONSOLIDOWANYCH

Emitent nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych, korzystając ze zwolnienia z art. 58 ustawy o rachunkowości, tj. z uwagi na nieistotność danych finansowych jednostki zależnej, spowodowaną brakiem prowadzenia przez nią działalności operacyjnej.

V. WYBRANE DANE FINANSOWE WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ, ZAWIERAJĄCE PODSTAWOWE POZYCJE KWARTALNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

PWTA sp. z o.o.

IV KWARTAŁ 2022 R.

Poniżej prezentowane są jedynie te dane, które udało się pozyskać od spółki zależnej, która nie prowadzi działalności operacyjnej.

BILANS	31-12-2021	31-12-2022
Należności krótkoterminowe	9 788 469,64	9 763 749,10
RAZEM AKTYWA	9 788 469,64	9 763 749,10
Kapitał własny	3 543 353,48	3 523 255,48
Kapitał podstawowy	300 000,00	300 000,00
Kapitał zapasowy	1 186 897,45	1 186 897,45
Zysk (strata) netto	-45 306,19	-20 098,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 245 116,16	6 240 493,62
RAZEM PASYWA	9 788 469,64	9 763 749,10

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	IV kwartał 2021	01-01-2021- 31-12-2021	IV kwartał 2022	01-01-2022- 31-12-2022
A Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym	0,00	0,00	0,00	-20 098,00
B Koszty działalności operacyjnej	0,00	45 306,19	0,00	0,00
C Zysk / strata ze sprzedaży (A - B)	0,00	0,00	0,00	-20 098,00
D Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
E Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
F Zysk / strata z działalności operacyjnej (C + D - E)	0,00	0,00	0,00	-20 098,00
G Przychody finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
H Koszty finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
I Zysk / strata brutto (I+/-J)	0,00	-45 306,19	0,00	0,00
J Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
K Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
L Zysk / strata netto (I-J-K)	0,00	-45 306,19	0,00	-20 098,00

ROK 2020 – SPRAWOZDANIE OPUBLIKOWANE W KRS

BILANS		31-12-2020	31-12-2019
A.	Aktywa trwałe	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	9 833 775,83	9 853 119,60
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	9 833 775,83	9 853 119,60
III.	Inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
RAZEM AKTYWA		9 833 775,83	9 853 119,60
A.	Kapitał (fundusz) własny	3 588 659,67	3 608 003,44
I.	Kapitał podstawowy	300 000,00	300 000,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	1 186 897,45	1 186 897,45
III.	Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	2 121 105,99	2 070 652,96
VI.	Zysk (strata) netto	-19 343,77	50 453,03
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 245 116,16	6 245 116,16
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	6 245 116,16	6 245 116,16
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
RAZEM PASYWA		9 833 775,83	9 853 119,60

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT		01-01-2020- 31-12-2020	01-01-2019- 31-12-2019
A	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym	0,00	74 622,15
B	Koszty działalności operacyjnej	4 307,00	202 293,97
C	Zysk / strata ze sprzedaży (A - B)	-4 307,00	-127 671,63
D	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	692 690,18
E	Pozostałe koszty operacyjne	15 036,77	506 627,06
F	Zysk / strata z działalności operacyjnej (C + D - E)	-19 343,77	58 391,49
G	Przychody finansowe	0,00	188,49
H	Koszty finansowe	0,00	8 126,95
I	Zysk / strata brutto (I+/-J)	-19 343,77	50 453,03
J	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku	0,00	0,00
L	Zysk / strata netto (I-J-K)	-19 343,77	50 453,03

VI. OŚWIADCZENIE ZARZĄDCY

Skoczów, dnia 14 lutego 2023 r.

Zarządca Skoczowskiej Fabryki Kapeluszy POLKAP SA w restrukturyzacji z siedzibą w Skoczowie przedstawia raport okresowy za IV kwartał 2022 roku, tj. za okres od 1 października do 31 grudnia 2022 r., na który składa się między innymi:

- skrócone sprawozdanie finansowe zamykające się **zyskiem netto w IV kwartale 2022 roku w wysokości 193 510,55 zł.**

Jednocześnie Zarządca Skoczowskiej Fabryki Kapeluszy POLKAP SA w restrukturyzacji z siedzibą w Skoczowie oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy, informacje za prezentowany w niniejszym raporcie okres sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości i innymi przepisami obowiązującymi Emitenta, a także odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Spółki oraz jej wyniki finansowe.

Tomasz Salawa
Prezes Zarządu REFECT sp. z o.o. – Zarządcy w postępowaniu sanacyjnym

VII. SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZAWIERAJĄCE BILANS, RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT, ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ORAZ RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

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.

BILANS – AKTYWA

	2021-12-31	2022-12-31
A. Aktywa trwałe	17 574 657,43	16 247 169,91
I. Wartości niematerialne i prawne	522 083,16	476 666,52
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	522 083,16	476 666,52
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	16 546 074,27	15 264 003,39
1. Środki trwałe	16 546 074,27	15 264 003,39
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 157 135,63	1 998 910,11
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	12 858 431,21	12 667 654,31
c) urządzenia techniczne i maszyny	1 494 083,03	593 703,14
d) środki transportu	36 424,40	3 735,83
e) inne środki trwałe		
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe	506 500,00	506 500,00
1. Nieruchomości	506 500,00	506 500,00
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
– udziały lub akcje		
– inne papiery wartościowe		
– udzielone pożyczki		
– inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
– udziały lub akcje		
– inne papiery wartościowe		
– udzielone pożyczki		

- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. Aktywa obrotowe	8 569 769,40	8 953 495,33
I. Zapasy	6 301 187,98	5 845 021,32
1. Materiały	2 320 176,42	1 232 715,48
2. Półprodukty i produkty w toku	2 063 220,89	3 446 837,67
3. Produkty gotowe	1 895 270,38	1 071 108,84
4. Towary	22 520,29	94 359,33
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	1 618 760,38	2 275 653,50
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	8 108,12	8 108,12
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	8 108,12	8 108,12
- do 12 miesięcy	8 108,12	8 108,12
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	1 610 652,26	2 267 545,38
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 610 652,26	2 267 545,38
- do 12 miesięcy	1 610 652,26	2 267 545,38
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
c) inne		
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	486 415,59	645 210,03
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	486 415,59	645 210,03
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	486 415,59	645 210,03
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	486 415,59	645 210,03

- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	163 405,45	187 610,48
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	
D. Udziały (akcje) własne	2 274,16	2 274,16
Aktywa razem	26 146 700,99	25 202 939,40

TABELA 3: BILANS – AKTYWA (W ZŁOTYCH)

BILANS - PASYWA

	2021-12-31	2022-12-31
A. Kapitał (fundusz) własny	-17 297 308,94	-18 483 597,03
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	3 519 855,00	3 519 855,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	26 310 088,76	26 310 088,76
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-44 980 625,09	-47 127 252,70
VI. Zysk (strata) netto	-2 146 627,61	-1 186 288,09
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	43 444 009,93	43 686 536,43
I. Rezerwy na zobowiązania	2 553 101,09	2 497 359,22
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	2 553 101,09	2 497 359,22
- długoterminowe	1 049 016,25	1 049 016,25
- krótkoterminowe	1 504 084,84	1 448 342,97
II. Zobowiązania długoterminowe	3 352 118,00	3 546 118,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	3 352 118,00	3 546 118,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	3 352 118,00	3 546 118,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00

e) inne	0,00	
III. Zobowiązania krótkoterminowe	36 504 733,78	36 609 002,15
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	7 876 761,93	7 876 761,93
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 020 854,84	1 020 854,84
– do 12 miesięcy	1 020 854,84	1 020 854,84
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	6 855 907,09	6 855 907,09
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	28 627 971,85	28 732 240,22
a) kredyty i pożyczki	15 179 376,83	15 421 663,48
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	2 648 841,42	2 648 841,42
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	8 260 919,82	8 230 207,41
– do 12 miesięcy	8 260 919,82	8 230 207,41
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 201 097,15	2 062 302,75
h) z tytułu wynagrodzeń	277 897,89	344 726,09
i) inne	59 838,74	24 499,07
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 034 057,06	1 034 057,06
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 034 057,06	1 034 057,06
– długoterminowe	0,00	0,00
– krótkoterminowe	1 034 057,06	1 034 057,06
Pasywa razem	26 146 700,99	25 202 939,40

TABELA 4: BILANS – PASYWA (W ZŁOTYCH)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	IV kwartał 2021	1.01.2021 - 31.12.2021	IV kwartał 2022	1.01.2022 - 30.12.2022
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 401 533,93	9 989 130,40	4 583 153,00	15 401 682,94
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 401 533,93	9 989 130,40	4 583 090,84	15 393 456,94
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	

III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	62,16	8 226,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	2 725 860,95	10 353 019,27	4 678 157,25	16 238 880,84
I.	Amortyzacja	287 690,88	1 327 487,52	331 871,88	1 327 487,52
II.	Zużycie materiałów i energii	678 281,43	2 659 741,56	2 590 692,62	8 105 226,43
III.	Usługi obce	285 154,35	840 963,47	344 941,34	832 922,32
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	79 933,00	340 266,16	89 450,66	349 978,53
-	podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	
V.	Wynagrodzenia	1 165 836,47	4 259 441,39	1 059 703,38	4 631 810,51
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	202 283,87	749 589,89	207 579,77	824 651,01
-	emerytalne	0,00	0,00	0,00	
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	26 680,95	30 915,39	4 837,65	13 075,35
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	144 613,89	49 079,95	153 729,17
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-324 327,02	-363 888,87	-95 004,25	-837 197,90
D.	Pozostałe przychody operacyjne	16 848,80	21 731,24	173,05	173,05
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	16 848,80	21 731,24	173,05	173,05
E.	Pozostałe koszty operacyjne	1,40	427,01	128,89	216,39
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	1,40	427,01	128,89	216,39
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-307 479,62	-342 584,64	-94 960,09	-837 241,24
G.	Przychody finansowe	0,00	27 158,06	0,00	0,00
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, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
-	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
-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Inne	0,00	27 158,06	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	531 509,35	1 831 201,03	-288 470,64	349 046,85
I.	Odsetki, w tym:	433 106,65	327 116,19	50 645,55	202 253,50
-	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
-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00

III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	98 402,70	1 504 084,84	-339 116,19	146 793,35
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-838 988,97	-2 146 627,61	193 510,55	-1 186 288,09
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-838 988,97	-2 146 627,61	193 510,55	-1 186 288,09

TABELA 5: RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT - (W ZŁOTYCH)

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	1.01.2021 - 31.12.2021	1.01.2022 - 31.12.2022
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-15 150 681,33	-17 297 308,94
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-15 150 681,33	-17 297 308,94
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	3 519 855,00	3 519 855,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- wydania udziałów (emisji akcji)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	3 519 855,00	3 519 855,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	26 310 088,76	26 310 088,76
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- podziału zysku (ustawowo)		
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty		
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	26 310 088,76	26 310 088,76
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych		
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- przeksięgowania na kapitał podstawowy		
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-44 980 625,09	0,00
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00

a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	podziału zysku z lat ubiegłych		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
-	zasilenie kapitału zapasowego		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-44 980 625,09	-47 127 252,70
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0,00
-	korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-44 980 625,09	-47 127 252,70
a)	zwiększenie (z tytułu)		
-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-44 980 625,09	-47 127 252,70
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-44 980 625,09	-47 127 252,70
6.	Wynik netto	-2 146 627,61	-1 186 288,09
a)	zysk netto		-1 186 288,09
b)	strata netto	-2 146 627,61	
c)	odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-17 297 308,94	-18 483 597,03
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-17 297 308,94	-18 483 597,03

TABELA 6: ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM - (W ZŁOTYCH)

RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH

	IV kwartał 2021	1.01.2021 - 31.12.2021	IV kwartał 2022	1.01.2022 - 31.12.2022
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	-838 988,97	-2 146 627,61	193 510,55	-1 186 288,09
II. Korekty razem	866 803,24	1 906 977,73	-182 278,26	908 795,88
1. Amortyzacja	287 690,88	1 327 487,52	331 871,88	1 327 487,52
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	194 000,00	0,00	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	1 504 084,84	-55 741,87	-55 741,87
6. Zmiana stanu zapasów	-586 553,27	-811 513,88	-52 685,63	456 166,66
7. Zmiana stanu należności	670 553,27	1 222 317,74	-271 118,99	-656 893,12
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	484 811,56	-1 604 928,49	-137 514,30	-138 018,28
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	0,00	75 530,00	2 910,65	-24 205,03
10. Inne korekty	10 300,80	0,00	0,00	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	27 814,27	-239 649,88	11 232,29	-277 492,21

B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
–	zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
–	dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
–	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
–	odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
–	inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	0,00	5 673,38	0,00	0,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	5 673,38	0,00	0,00
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
–	nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
–	udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	0,00	-5 673,38	0,00	0,00
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.	Wpływy	0,00	99 926,03	0,00	0,00
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	0,00	99 926,03	0,00	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00

II. Wydatki	0,00	35 239,28	117 968,24	436 286,65
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	35 239,28	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	117 968,24	436 286,65
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	0,00	64 686,75	-117 968,24	-436 286,65
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	27 814,27	-180 636,51	-106 735,95	158 794,44
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	27 814,27	-180 636,51	-106 735,95	158 794,44
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F. Środki pieniężne na początek okresu	458 571,32	667 052,10	751 945,98	486 415,59
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	486 415,59	486 415,59	645 210,03	645 210,03
- o ograniczonej możliwości dysponowania				

TABELA 7: SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH - (W ZŁOTYCH)

VIII. KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE

W czwartym kwartale 2022 r. Spółka wypracowała przychody netto ze sprzedaży w wysokości 4 583 153,00 zł, względem 3 572 538,49 zł w poprzednim kwartale, co stanowi o wzroście o 28,3%. Z kolei przychody w IV kwartale były wyższe o 90,8% od analogicznego kwartału roku poprzedniego. Narastająco przychody w kwocie 15 401 682,94 zł były wyższe o 54,18% od przychodów za cały rok 2021.

Zysk netto za kwartał wyniósł 193 510,55 zł, a EBITDA 236 911,79 zł. Wynik ze sprzedaży w IV kwartale wyniósł -95 004,25 zł. Z kolei narastająco strata netto wyniosła - 1 186 288,09 zł, a EBITDA dodatnia 490 246,28 zł.

W kwartale realizowano zamówienia bieżące, a także te, które zostały pozyskane w poprzednich okresach. Pomimo otwarcia postępowania restrukturyzacyjnego i

podwyższania cen klienci w dużej mierze kontynuują współpracę z Emitentem. Dotychczasowy wpływ pandemii ograniczał się do nieznacznego wydłużenia procesów produkcyjnych, bez zakłócenia dla płynności w przedsiębiorstwie. Spółka wdrożyła szereg działań mających na celu ograniczenie ryzyka zachorowań wśród pracowników. Sytuacja konfliktu zbrojnego na terenie Ukrainy ma pośredni wpływ na działalność Spółki, w szczególności poprzez wzrost kosztów w procesie produkcyjnym. Szczególnie dotkliwe były silne wzrosty cen gazu – bardzo istotnego składnika kosztów wytworzenia produktu. Aktywne działania w obszarze redukcji cen dostarczanego paliwa gazowego będą jednym z priorytetów firmy w pierwszym kwartale 2023 roku. Nie występują obecnie problemy z dostępnością niezbędnego surowca, a zamówienia na bieżąco są składane przez kontrahentów.

Zobowiązania krótkoterminowe wyniosły 36 609 002,15 zł, a długoterminowe 3 546 118,00 zł. Suma bilansowa osiągnęła poziom 25 202 939,40 zł.

Na dzień 31 grudnia 2022 r. Emitent dysponował środkami pieniężnymi w kasie i na rachunkach bankowych oraz innymi aktywami pieniężnymi w wysokości ok. 645 210,03 zł, względem 751 945,98 zł na koniec poprzedniego kwartału.

IX. AKTYWNOŚĆ W OBSZARZE RAPORTOWANIA PUBLICZNEGO

	IV KWARTAŁ 2021	NARASTAJĄCO 2021	IV KWARTAŁ 2022	NARASTAJĄCO 2022
EBI	13	38	3	14
ESPI	2	8	4	13

TABELA 8: RAPORTOWANIE PRZEZ EMITENTA EBI/ESPI

X. PROGNOZY FINANSOWE

Spółka nie publikowała prognoz finansowych na bieżący rok obrotowy.

XI. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W OBSZARZE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH WPROWADZONYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE

W czwartym kwartale 2022 roku Spółka nie podejmowała działań w obszarze rozwiązań innowacyjnych.

XII. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI 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 w raporcie kwartalnym nie przekazuje się opisu stanu realizacji działań i inwestycji oraz harmonogramu ich realizacji. Emitent zadebiutował na rynku NewConnect w 2012 roku.

XIII. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY

Na koniec okresu objętego niniejszym raportem, Emitent zatrudniał średnio 107 osób na średnio 104 etatów.

XIV. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI

W Emitencie księgi rachunkowe prowadzone są zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. 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 umarzane (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 i 5.

Wynik finansowy netto pochodzi z:

a. wyniku na działalności operacyjnej,

b. wyniku na operacjach finansowych,

c. 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.

XV. KONTAKT



Skoczowska Fabryka Kapeluszy POLKAP SA w restrukturyzacji
ul. Powstańców Śląskich 1, 43-430 Skoczów

info@polkap.pl

+48 (33) 853 33 31

+48 (33) 853 36 94

Dziękujemy za lekturę raportu, zapraszamy do skorzystania z naszej oferty.

www.polkap.pl
www.sklep.polkap.pl