

Grupa Kapitałowa RAFAKO



**WYKAZ KOREKT
DO
SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ORAZ
SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

**za okres 12 miesięcy zakończony
31 grudnia 2021 roku**

Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów

	Nota	Okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2021 po korekcie	Korekta danych	Okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2021 opublikowany
Przychody ze sprzedaży produktów, usług i materiałów	11.1	525 330	(11 687)	537 017
Koszty sprzedanych produktów, usług i materiałów	12.1	(554 264)	(9 831)	(544 433)
Zysk/(strata) brutto ze sprzedaży		(28 934)	(21 518)	(7 416)
Pozostałe przychody operacyjne	12.4	22 031	–	22 031
Koszty sprzedaży	12.1	(9 112)	–	(9 112)
Koszty ogólnego zarządu	12.1	(34 280)	–	(34 280)
Pozostałe koszty operacyjne	12.5	(39 440)	–	(39 440)
Zysk na zawarciu układu z wierzycielami	17	86 109	–	86 109
Koszty badań i rozwoju		(1 650)	–	(1 650)
Zysk/(strata) z działalności operacyjnej		(5 276)	(21 518)	16 242
Przychody finansowe	13.1	19 388	–	19 388
Koszty finansowe	13.2	(25 914)	–	(25 914)
Zysk /(strata) brutto		(11 802)	(21 518)	9 716
Podatek dochodowy	14.1	(919)	–	(919)
Zysk/(strata) netto z działalności kontynuowanej		(12 721)	(21 518)	8 797
Różnice kursowe z przeliczenia jednostki zagranicznej		(8)	–	(8)
Inne całkowite dochody wynikające z zysków/(strat) aktuarialnych		3 115	–	3 115
Inne całkowite dochody brutto		3 107	–	3 107
Podatek dochodowy dotyczący innych całkowitych dochodów niepodlegających przekwalifikowaniu do zysku (straty)	14.1	(592)	–	(592)
Inne całkowite dochody netto		2 515	–	2 515
Całkowity dochód za okres		(10 206)	(21 518)	11 312
Wynik netto przypadający:		(12 721)	(21 518)	8 797
Akcjonariuszom jednostki dominującej		(18 176)	(21 518)	3 342
Akcjonariuszom niekontrolującym		5 455	–	5 455
Całkowity dochód przypadający:		(10 206)	(21 518)	11 312
Dochody całkowite akcjonariuszy jednostki dominującej		(15 667)	(21 518)	5 851
Dochody całkowite udziałów niekontrolujących		5 461	–	5 461
Zysk na jedną akcję				
Średnioważona liczba akcji		160 880 445		160 880 445
Podstawowy zysk na jedną akcję w złotych	16			
Z działalności kontynuowanej		(0,08)	(0,13)	0,05
Z działalności zaniechanej		–	–	–
Rozwodniony zysk na jedną akcję w złotych	16			
Z działalności kontynuowanej		(0,08)	(0,13)	0,05
Z działalności zaniechanej		–	–	–

Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

AKTYWA	Nota	31 grudnia 2021 Po korekcie	Korekta danych	31 grudnia 2021 opublikowany
Rzeczowe aktywa trwałe	20	119 975	–	119 975
Wartość firmy	23	240	–	240
Wartości niematerialne	23	3 826	–	3 826
Aktywa z tytułu prawa do użytkowania	21.1	5 917	–	5 917
Pozostałe należności długoterminowe	28	34 352	–	34 352
Inne aktywa finansowe długoterminowe		2 555	–	2 555
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	14.3	24 526	–	24 526
Aktywa trwałe (długoterminowe)		191 391	–	191 391
Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)				
Zapasy	29	13 686	–	13 686
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności krótkoterminowe	30	208 611	–	208 611
Aktywa z tytułu umów		149 486	(10 812)	160 298
Należności z tytułu podatku dochodowego		3 652	–	3 652
Pozostałe aktywa finansowe krótkoterminowe	31.1	89	–	89
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	31.3	83 751	–	83 751
Aktywa obrotowe (krótkoterminowe) bez aktywów trwałych przeznaczonych do sprzedaży		459 275	(10 812)	470 087
Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży	22	4 348	–	4 348
Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)		463 623	(10 812)	474 435
SUMA AKTYWÓW		655 014	(10 812)	665 826

Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

PASYWA	Nota	31 grudnia 2021 Po korekcie	Korekta danych	31 grudnia 2021 opublikowany
Kapitał podstawowy	33.1	321 761	–	321 761
Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	33.4	165 119	–	165 119
Różnice kursowe z przeliczenia oddziału zagranicznego		(126)	–	(126)
Zyski zatrzymane/Niepokryte straty		(641 215)	(21 518)	(619 697)
		(154 461)	(21 518)	(132 943)
Kapitał udziałowców niekontrolujących	33.7	(1 767)	–	(1 767)
Kapitał własny ogółem		(156 228)	(21 518)	(134 710)
Kredyty bankowe i pożyczki	34	60 446	–	60 446
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	21	1 683	–	1 683
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	36.1	199 256	–	199 256
Rezerwy długoterminowe	36.2	108 968	9 831	99 137
Zobowiązania długoterminowe		370 353	9 831	360 522
Zobowiązania krótkoterminowe				
Kredyty bankowe i pożyczki	34	3 925	–	3 925
Zobowiązania z tytułu leasingu	21	3 703	–	3 703
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	36.3	239 108	–	239 108
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego		49	–	49
Zobowiązania z tytułu umów	10	182 602	875	181 727
Rezerwy krótkoterminowe	36.4	11 354	–	11 354
Dotacje	37	148	–	148
Zobowiązania krótkoterminowe bez zobowiązań dotyczących aktywów trwałych przeznaczonych do sprzedaży		440 889	875	440 014
Zobowiązania dotyczące aktywów trwałych przeznaczonych do sprzedaży	22	–	–	–
Zobowiązania razem		811 242	10 706	800 536
SUMA PASYWÓW		665 014	(10 812)	665 826

Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych

	Nota	Okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2021 po korekcie	Korekta danych	Okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2021 opublikowany
Zysk/(strata) brutto		(11 802)	(21 518)	9 716
Korekty o pozycje:		50 461	21 518	28 943
Amortyzacja	12.2	10 282	–	10 282
Przychody z tytułu odsetek		(5)	–	(5)
Koszty z tytułu odsetek		3 856	–	3 856
Zmiana odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości aktywów ujętego w wyniku finansowym		(1 415)	–	(1 415)
(Zysk)/strata ze sprzedaży aktywów trwałych		(3 064)	–	(3 064)
(Zwiększenie)/ zmniejszenie stanu należności	18	317 703	–	317 703
(Zwiększenie)/ zmniejszenie stanu zapasów		9 426	–	9 426
Zwiększenie/(zmniejszenie) stanu zobowiązań handlowych i pozostałych zobowiązań	18	(300 409)	–	(300 409)
Zmiana stanu rezerw	18	(10 998)	9 831	(20 829)
Zmiana stanu aktywów i zobowiązań z tytułu umów	18	25 015	11 687	13 328
Pozostałe		70	–	70
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej		38 659	–	38 659
Podatek dochodowy zapłacony		(5 105)	–	(5 105)
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej		33 554	–	33 554
Sprzedaż rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych		4 111	–	4 111
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych		(608)	–	(608)
Nabycie aktywów finansowych		(1 171)	–	(1 171)
Odsetki otrzymane		94	–	94
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej		2 426	–	2 426
Spłata zobowiązań z tytułu leasingu		(2 520)	–	(2 520)
Wpływy z tytułu pożyczek/kredytów		266	–	266
Spłata pożyczek/kredytów		(23 692)	–	(23 692)
Odsetki zapłacone		(2 292)	–	(2 292)
Pozostałe		(339)	–	(339)
Środki pieniężne netto z działalności finansowej		(28 577)	–	(28 577)
Przepływy pieniężne przed skutkami zmiany kursów walut		7 403	–	7 403
Różnice kursowe netto		(18)	–	(18)
Zwiększenie/(zmniejszenie) netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów		7 385	–	7 385
Środki pieniężne na początek okresu	31.3	76 366	–	76 366
Środki pieniężne na koniec okresu	31.3	83 751	–	83 751

Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

	Kapitał podstawowy	Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Różnice kursowe z przeliczenia jednostki zagranicznej	Zyski zatrzymane/ Niepokryte straty	Razem	Udziały niekontrolujące	Kapitał własny ogółem
Na 1 stycznia 2021 roku	254 864	165 119	(111)	(625 562)	(205 690)	(7 229)	(212 919)
Zysk z działalności kontynuowanej przed korektą	–	–	–	3 342	3 342	5 455	8 797
Korekta zysku	–	–	–	(21 518)	(21 518)	–	(21 518)
Zysk/(strata) z działalności kontynuowanej po korekcie	–	–	–	(18 176)	(18 176)	5 455	(12 721)
Inne całkowite dochody	–	–	(15)	2 523	2 508	7	2 515
Razem całkowite dochody przed korektą	–	–	(15)	5 865	5 850	5 462	11 312
Korekta całkowitych dochodów	–	–	–	(21 518)	(21 518)	–	(21 518)
Razem całkowite dochody po korekcie	–	–	(15)	(15 653)	(15 668)	5 462	10 206
Konwersja wierzytelności układowych na akcje jednostki dominującej	66 897	–	–	–	66 897	–	66 897
Razem zmiany w kapitale własnym przed korektą	66 897	–	(15)	5 865	72 747	5 462	78 209
Korekta kapitałów własnych	–	–	–	(21 518)	(21 518)	–	(21 518)
Razem zmiany w kapitale własnym po korekcie	66 897	–	(15)	(15 653)	51 229	5 462	56 691
Na 31 grudnia 2021 roku przed korektą	321 761	165 119	(126)	(619 697)	(132 943)	(1 767)	(134 710)
Korekta kapitału własnego	–	–	–	(21 518)	(21 518)	–	(21 518)
Na 31 grudnia 2021 roku po korekcie	321 761	165 119	(126)	(641 215)	(154 461)	(1 767)	(156 228)

Sprawozdanie z całkowitych dochodów

	Nota	Okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2021 po korekcie	Korekta danych	Okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2021 opublikowany
Działalność kontynuowana				
Przychody ze sprzedaży	12.1	418 864	(11 687)	430 551
Koszty sprzedanych produktów, usług i materiałów	13.1	(425 877)	(9 831)	(416 046)
Zysk/(strata) brutto ze sprzedaży		(7 013)	(21 518)	14 505
Pozostałe przychody operacyjne	13.4	11 029	–	11 029
Koszty sprzedaży	13.1	(8 616)	–	(8 616)
Koszty ogólnego zarządu	13.1	(25 245)	–	(25 245)
Pozostałe koszty operacyjne	13.5	(33 546)	–	(33 546)
Koszty działalności badawczej		(1 650)	–	(1 650)
Wynik na zawarciu układu z wierzycielami	18	87 359		87 359
Zysk/(strata) z działalności operacyjnej		22 318	(21 518)	43 836
Przychody finansowe	14.1	16 357	–	16 357
Koszty finansowe	14.2	(25 675)	–	(25 675)
Zysk /(strata) brutto		13 000	(21 518)	34 518
Podatek dochodowy	15	592	–	592
Zysk/(strata) netto z działalności kontynuowanej	17	13 592	(21 518)	35 110
Inne całkowite dochody wynikające z zysków/(strat) aktuarialnych		3 116	–	3 116
Podatek dochodowy dotyczący innych całkowitych dochodów	15.1	(592)	–	(592)
Inne całkowite dochody netto		2 524	–	2 524
Całkowity dochód za okres		16 116	(21 518)	37 634
Zysk na jedną akcję				
Średnia ważona liczba akcji	17	160 880 445		160 880 445
Podstawowy zysk/(strata) na jedną akcję w złotych z działalności kontynuowanej	17	0,09	(0,13)	0,22
z działalności zaniechanej		–	–	–
Rozwodniony zysk/(strata) na jedną akcję w złotych z działalności kontynuowanej	17	0,09	(0,13)	0,22
z działalności zaniechanej		–	–	–

Sprawozdanie z sytuacji finansowej

AKTYWA	Nota	31 grudnia 2021 Po korekcie	Korekta danych	31 grudnia 2021 opublikowany
Rzeczowe aktywa trwałe	21	102 316	–	102 316
Wartość firmy	24	–	–	–
Wartości niematerialne	24	3 626	–	3 626
Aktywa z tytułu prawa do użytkowania	22.1	4 767	–	4 767
Pozostałe należności długoterminowe	28	33 687	–	33 687
Akcje i udziały	27	28 067	–	28 067
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	15.3	24 108	–	24 108
Aktywa trwałe (długoterminowe)		196 571	–	196 571
Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)				
Zapasy	30	13 470	–	13 470
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności krótkoterminowe	31	191 129	–	191 129
Aktywa z tytułu umów	11	121 590	(10 812)	132 402
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	32.2	48 310	–	48 310
Aktywa obrotowe (krótkoterminowe) bez aktywów trwałych przeznaczonych do sprzedaży		374 499	(10 812)	385 311
Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży	23	4 348	–	4 348
Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)		378 847	(10 812)	389 659
SUMA AKTYWÓW		575 418	(10 812)	586 230

Sprawozdanie z sytuacji finansowej

PASYWA	Nota	31 grudnia 2021 Po korekcie	Korekta danych	31 grudnia 2021 opublikowany
Kapitał podstawowy	34.1	321 761	–	321 761
Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	34.4	165 119	–	165 119
Zyski zatrzymane/Niepokryte straty		(596 120)	(21 518)	(574 602)
Kapitał własny		(109 240)	(21 518)	(87 722)
Kredyty bankowe i pożyczki	36	60 100	–	60 100
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	22	611	–	611
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	38.1	196 407	–	196 407
Pozostałe rezerwy długoterminowe	38.2	68 363	9 831	58 532
Zobowiązania długoterminowe		325 481	9 831	315 650
Kredyty bankowe i pożyczki	36	3 413	–	3 413
Zobowiązania z tytułu leasingu	22	2 898	–	2 898
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	38.3	225 546	–	225 546
Zobowiązania z tytułu umów	11	115 653	875	114 778
Rezerwy krótkoterminowe	38.4	11 519	–	11 519
Dotacje	39	148	–	148
Zobowiązania krótkoterminowe		359 177	875	358 302
Zobowiązania dotyczące aktywów trwałych przeznaczonych do sprzedaży		–	–	–
Zobowiązania razem		684 658	10 706	673 952
SUMA PASYWÓW		575 418	(10 812)	586 230

Sprawozdanie z przepływów pieniężnych

	Nota	Okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2021 po korekcie	Korekta danych	Okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2021 opublikowany
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
Zysk/(strata) brutto		13 000	(21 518)	34 518
Korekty o pozycje:				
Amortyzacja		14 157	21 518	(7 361)
(Zyski)/straty z tytułu różnic kursowych		8 557	–	8 557
Odsetki netto		–	–	–
(Zysk)/strata na działalności inwestycyjnej		3 751	–	3 751
Konwersja wierzytelności układowych na akcje		(625)	–	(625)
(Zwiększenie)/ zmniejszenie stanu należności	18	66 897	–	66 897
(Zwiększenie)/ zmniejszenie stanu zapasów		130 334	–	130 334
Zwiększenie/(zmniejszenie) stanu zobowiązań i rezerw z wyjątkiem kredytów i pożyczek	18	9 401	–	9 401
Zmiana stanu rezerw	18	(189 219)	–	(189 219)
Zmiana stanu aktywów i zobowiązań z tytułu umów	18	(12 226)	9 831	(22 057)
Pozostałe	18	(2 702)	11 687	(14 389)
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej		(11)	–	(11)
Podatek dochodowy (zapłacony)/otrzymany		27 158	–	27 158
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej		27 158	–	27 158
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
Sprzedaż rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych		461	–	461
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	18	(315)	–	(315)
Nabycie aktywów finansowych		–	–	–
Sprzedaż aktywów finansowych		–	–	–
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej		146	–	146
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
Spłata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego		(1 489)	–	(1 489)
Wpływy z tytułu zaciągnięcia pożyczek/kredytów		10 000	–	10 000
Spłata zaciągniętych pożyczek/kredytów	18	(32 540)	–	(32 540)
Odsetki zapłacone		(2 329)	–	(2 329)
Pozostałe		(282)	–	(282)
Środki pieniężne netto z działalności finansowej		(26 640)	–	(26 640)
Przepływy pieniężne przed skutkami zmiany kursów walut		664	–	664
Różnice kursowe netto		–	–	–
Zwiększenie/(zmniejszenie) netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	32.2	664	–	664
Środki pieniężne na początek okresu	32.2	47 646	–	47 646
Środki pieniężne na koniec okresu		48 310	–	48 310

Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

	<i>Kapitał podstawowy</i>	<i>Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej</i>	<i>Zyski zatrzymane/ Niepokryte straty</i>	<i>Kapitał własny ogółem</i>
Na 1 stycznia 2021 roku	254 864	165 119	(612 236)	(192 253)
Zysk z działalności kontynuowanej przed korektą	–	–	35 110	35 110
Korekta zysku	–	–	(21 518)	(21 518)
Zysk/(strata) z działalności kontynuowanej po korekcie	–	–	13 592	13 592
Inne całkowite dochody	–	–	2 524	2 524
Razem całkowite dochody przed korektą	–	–	37 634	37 634
Korekta całkowitych dochodów	–	–	(21 518)	(21 518)
Razem całkowite dochody po korekcie	–	–	16 116	16 116
Podział wyniku z lat ubiegłych	–	–	–	–
Konwersja wierzytelności na akcje	66 897	–	–	66 897
Razem zmiany w kapitale własnym przed korektą	–	–	37 634	104 531
Korekta kapitałów własnych	–	–	(21 518)	(21 518)
Razem zmiany w kapitale własnym po korekcie	66 897	–	16 116	83 013
Na 31 grudnia 2021 roku przed korektą	321 761	165 119	(574 602)	(87 722)
Korekta kapitału własnego	–	–	(21 518)	(21 518)
Na 31 grudnia 2021 roku po korekcie	321 761	165 119	(596 120)	(109 240)