



HARPER HYGIENICS S.A.

JEDNOSTKOWY RAPORT KWARTALNY ZA OKRES OD 01 KWIETNIA
DO 31 GRUDNIA 2022 ROKU

1. Informacje o Spółce

1.1. Podstawowe informacje

Harper Hygienics Spółka Akcyjna została zawiązana jako spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Aktem Notarialnym z dnia 17.12.1990 roku i wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000099367.

W dniu 14 sierpnia 2007 roku zgromadzenie wspólników Spółki podjęło uchwałę o przekształceniu Spółki w spółkę akcyjną.

W dniu 25 września 2007 roku Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy zarejestrował przekształcenie Spółki w spółkę akcyjną.

Harper Hygienics SA została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000289345.

Spółka posiada następujący numer identyfikacji podatkowej NIP 521-012-05-98 oraz numer REGON 002203701.

Zgodnie ze statutem Spółki przedmiotem działalności jest:

- produkcja gotowych artykułów włókienniczych, oprócz odzieży, z wyjątkiem działalności usługowej;
- produkcja włóknin;
- produkcja wyrobów włókienniczych pozostałych, gdzie indziej niesklasyfikowana;
- produkcja papierowych artykułów gospodarstwa domowego, toaletowych i sanitarnych;
- produkcja pozostałych artykułów z papieru i tektury, gdzie indziej niesklasyfikowana;
- produkcja włókien chemicznych;
- produkcja płyt, arkuszy, rur i kształtek z tworzyw sztucznych;
- produkcja opakowań z tworzyw sztucznych;
- sprzedaż hurtowa perfum i kosmetyków;
- pozostała sprzedaż hurtowa wyspecjalizowana;
- zagospodarowanie i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek;
- kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek;
- wynajem nieruchomości na własny rachunek;
- zarządzanie nieruchomościami niemieszkalnymi;
- badanie rynku i opinii publicznej;
- doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania;
- pożyczki pieniężne poza systemem bankowym;
- sprzedaż hurtowa pozostałych półproduktów;
- stosunki międzyludzkie (public relations) i komunikacja;
- reklama;

- wyroby kosmetyczne i toaletowe;
- środki i preparaty powierzchniowo czynne powleczone mydłem lub detergentem;
- włókniny i wyroby wykonane z włóknin, z wyłączeniem odzieży;
- magazynowanie i przechowywanie towarów;
- transport drogowy towarów;
- działalność usługowa wspomagająca transport;
- sprzedaż hurtowa niewyspecjalizowana;
- sprzedaż hurtowa pozostałych maszyn i urządzeń;
- sprzedaż detaliczna prowadzona przez domy sprzedaży wysyłkowej lub Internet;
- wynajem i dzierżawa pozostałych maszyn, urządzeń oraz dóbr materialnych, gdzie indziej niesklasyfikowane;
- wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub wdzierżawionymi;
- pozostałe formy udzielania kredytów.

Według stanu na dzień 31.12.2022 roku Harper Hygienics S.A. posiada bezpośrednio 100% udziałów w spółce ANV Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

W okresie sprawozdawczym nie doszło do zmian w strukturze udziałowej Grupy.

Zarząd Harper Hygienics S.A.

Na dzień 31 grudnia 2022 roku Zarząd Spółki składał się z następujących osób:

- Dmitrij Kostojanskij – Prezes Zarządu,
- Andrzej Kowalski – Członek Zarządu,
- Sergejs Binkovskis – Członek Zarządu.

W dniu 28 września 2022 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy powołało dotychczasowy Zarząd na nową, kolejną trzyletnią, łączną kadencję.

W dniu 30 stycznia 2023 roku pan Andrzej Kowalski złożył rezygnację z pełnienia funkcji Członka Zarządu i Dyrektora Finansowego Harper Hygienics S.A.

Na dzień zatwierdzenia niniejszego sprawozdania do publikacji skład Zarządu Harper Hygienics S.A. przedstawia się następująco:

- Dmitrij Kostojanskij – Prezes Zarządu,
- Sergejs Binkovskis – Członek Zarządu.

Rada Nadzorcza

Na dzień 31 grudnia 2022 roku Rada Nadzorcza Spółki składała się z następujących osób:

- Maralbek Gabdsattarov – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Mykhaylo Murashko – Członek Rady Nadzorczej,
- Oleksiy Kolesnik - Członek Rady Nadzorczej,
- Artem Parshutin - Członek Rady Nadzorczej.
- Valeri Kulitski – Członek Rady Nadzorczej.

W dniu 28 września 2022 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy wybrało członków Rady Nadzorczej na nową, trzyletnią kadencję.

Do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania do publikacji nie nastąpiły zmiany w składzie Rady Nadzorczej Harper Hygienics S.A.

1.2. Ogólna charakterystyka działalności Spółki

Harper Hygienics S.A. specjalizuje się w produkcji wyrobów kosmetyczno-higienicznych pod znaną marką CLEANIC oraz KINDII, a także w produkcji ściereczek gospodarczych pod marką PRESTRO.

Oferta Spółki obejmuje:

- wyroby kosmetyczno-higieniczne dla dorosłych, niemowląt i dzieci:
 - płatki kosmetyczne,
 - patyczki higieniczne,
 - chusteczki do demakijażu,
 - chusteczki do higieny intymnej,
 - wkładki i podpaski,
 - chusteczki odświeżające,
 - papier nawilżany,
 - nawilżane chusteczki dla niemowląt i dzieci,
 - płatki bawełniane dla niemowląt i dzieci,
- nawilżane ściereczki gospodarcze:
 - ściereczki uniwersalne,
 - ściereczki do mebli,
 - ściereczki do kuchni,
 - ściereczki do łazienki,
 - ściereczki do toalet,
 - ściereczki do podłóg,
 - ściereczki do szyb i luster.

Harper Hygienics S.A. również produkuje wyroby kosmetyczno-higieniczne dla największych krajowych i międzynarodowych sieci handlowych. Wyroby Spółki sprzedawane są pod nazwami tych sieci, jako marki prywatne (private labels).

2. Wyniki i sytuacja finansowa Harper Hygienics S.A.

2.1. Wybrane dane finansowe

Tabela 1. Podstawowe jednostkowe wielkości ekonomiczno-finansowe

	1.04.2022- 31.12.2022 tys. PLN	1.04.2021- 31.12.2021 tys. PLN	zmiana w %
Przychody netto ze sprzedaży / Net sales value	211 063,8	195 028,5	8%
Zysk brutto ze sprzedaży / Gross income from sales	45 883,7	41 079,0	12%
Koszty sprzedaży / Costs of sales	-25 365,6	-23 265,8	9%
Koszty ogólnego zarządu / General expenses	-16 195,9	-13 734,1	18%
Pozostałe koszty i przychody operacyjne / Other expenses	1 496,1	3 540,5	-58%
Zysk (Strata) operacyjna / Operating Income (Loss)	5 818,3	7 619,6	-24%
Koszty i przychody finansowe / Financial Income and Expenses	-8 697,1	1 341,6	>100%
Zysk (Strata) przed opodatkowaniem / Income (Loss) before tax	-2 878,8	8 961,2	>100%
Zysk (Strata) netto / Net Income (Loss)	-3 629,5	9 771,0	>100%
EBITDA	12 558,8	15 376,1	-18%

*EBITDA jest wynikiem działalności operacyjnej powiększonym o amortyzację

Tabela 2. Wybrane jednostkowe dane finansowe

	1.04.2022-31.12.2022		1.04.2021-31.12.2021	
	tys. PLN	tys. EUR	tys. PLN	tys. EUR
Przychody netto ze sprzedaży / Net sales value	211 063,8	44 829,3	195 028,5	42 643,0
Zysk brutto ze sprzedaży / Gross income from sales	45 883,7	9 745,6	41 079,0	8 981,9
Zysk z działalności operacyjnej / Operating Income	5 818,3	1 235,8	7 619,6	1 666,0
Zysk (Strata) przed opodatkowaniem / Income (Loss) before tax	-2 878,8	-611,4	8 961,2	1 959,4
Zysk (Strata) netto / Net Income (Loss)	-3 629,5	-770,9	9 771,0	2 136,4
EBITDA	12 558,8	2 667,4	15 376,1	3 362,0

Aktywa / Assets	31.12.2022		31.12.2021	
	tys. PLN	tys. EUR	tys. PLN	tys. EUR
Aktywa trwałe / Fixed Assets	159 954,2	34 106,1	162 072,2	35 237,7
Aktywa obrotowe / Current Assets	132 567,9	28 266,7	111 810,2	24 309,7
Aktywa razem / Total Assets	292 522,1	62 372,8	273 882,4	59 547,4

Pasywa / Liabilities	31.12.2022		31.12.2021	
	tys. PLN	tys. EUR	tys. PLN	tys. EUR
Kapitał własny / Equity	53 801,9	11 471,9	77 285,6	16 803,4
Zobowiązania długoterminowe / Long-term liabilities	99 546,7	21 225,8	90 972,8	19 779,3
Zobowiązania krótkoterminowe / Short-term liabilities	139 173,5	29 675,1	105 624,0	22 964,7
Pasywa razem / Total Liabilities	292 522,1	62 372,8	273 882,4	59 547,4

Powyższe dane finansowe zostały przeliczone na EUR według następujących zasad:

- Pozycje jednostkowego sprawozdania z zysków lub strat i innych całkowitych dochodów przeliczono według kursów stanowiących średnią arytmetyczną średnich kursów ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski dla euro obowiązujących w danym okresie sprawozdawczym. Kursy te wynosiły odpowiednio: od 1 kwietnia 2022 do 31 grudnia 2022 r. 4,7082 EUR/PLN oraz od 1 kwietnia 2021 do 31 grudnia 2021 r. 4,5735 EUR/PLN.
- Pozycje aktywów i pasywów jednostkowego sprawozdania z sytuacji finansowej przeliczono według kursów ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski dla euro obowiązujących na ostatni dzień okresu sprawozdawczego. Kursy te wynosiły odpowiednio 4,6899 EUR/PLN na dzień 31.12.2022 r. oraz 4,5994 EUR/PLN na dzień 31.12.2021r.

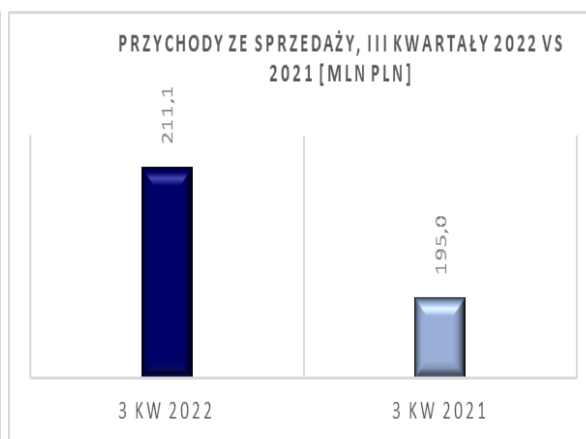
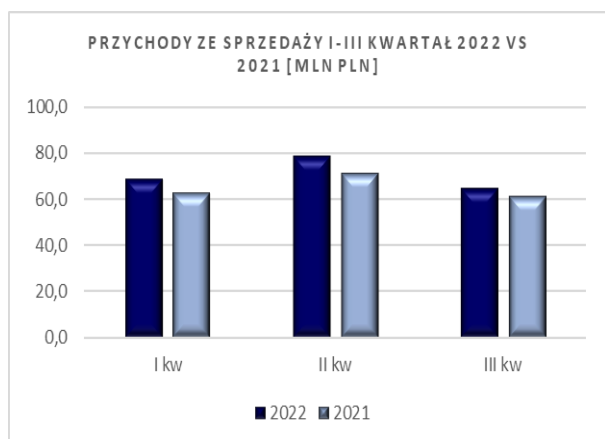
2.2. Omówienie podstawowych wielkości ekonomiczno-finansowych

2.2.1. Przychody ze sprzedaży

W trzecim kwartale 2022 roku Harper Hygienics S.A. uzyskała przychody ze sprzedaży na poziomie 64,3 mln PLN, co stanowi 5,1% wzrostu w porównaniu do tego samego okresu 2021 roku.

Łączne przychody ze sprzedaży netto w okresie kwiecień-grudzień 2022 r. wzrosły o 8% w ujęciu rok do roku.

Największy udział w przychodach ze sprzedaży w III kwartale 2022 roku stanowiły produkty gotowe, które uzyskały poziom 48,5 mln PLN (sprzedaż od kwietnia do grudnia 2022 wyniosła 170,3 mln PLN) oraz półprodukty, które uzyskały poziom 10,6 mln PLN (sprzedaż od kwietnia do grudnia 2022 roku wyniosła 19,2 mln PLN).



Głównym rynkiem geograficznym sprzedaży produktów i towarów Spółki jest Polska. Drugim pod względem wielkości rynkiem zbytu są Kraje Europy Środkowo-Wschodniej.

Poniżej przedstawiamy dane na temat struktury geograficznej przychodów ze sprzedaży:

	1.04.2022-31.12.2022 w tys. PLN	1.04.2021-31.12.2021 w tys. PLN
Kraj	106 647,1	97 699,6
Zagraniczne	104 416,6	97 328,9
RAZEM	211 063,7	195 028,5

Przychody ze sprzedaży produktów oraz towarów i materiałów w obrocie zagranicznym w okresie 1.04. – 31.12.2022 roku stanowiły 49,5% (w okresie 1.04. – 31.12.2021 roku stanowiły 49,9%) ogólnej kwoty przychodów netto ze sprzedaży produktów oraz towarów i materiałów.

2.2.2. Efektywność operacyjna

W III kwartale 2022 roku spółka Harper Hygienics S.A. wygenerowała zysk brutto ze sprzedaży na poziomie 13,8 mln PLN, co przekłada się na wynik niższy o 2,2 mln PLN vs kwartał III 2021 r.

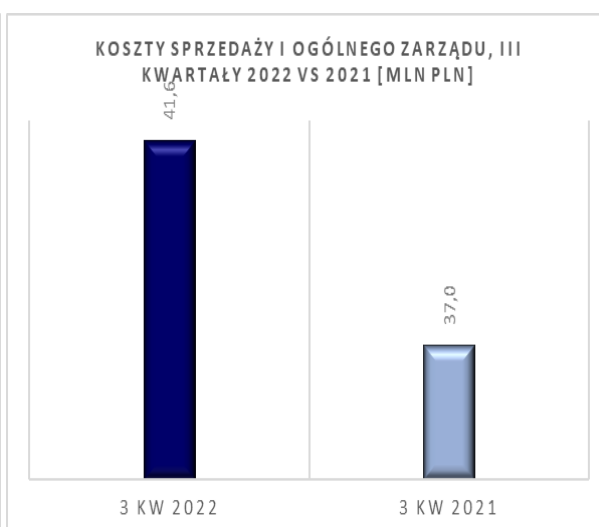
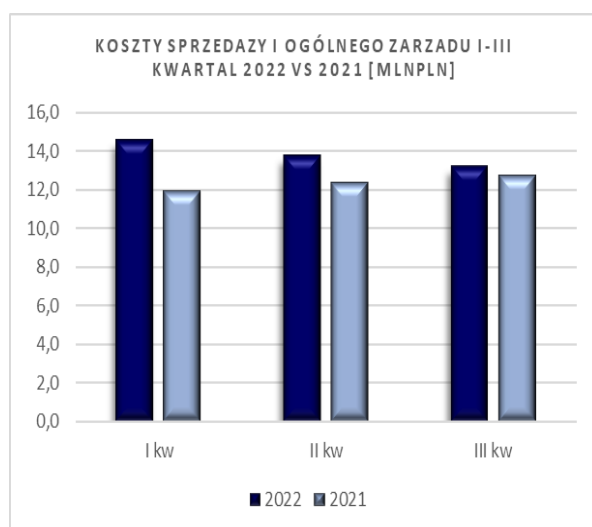
Wypracowana w III kwartale 2022 roku przez Spółkę rentowność sprzedaży brutto (udział zysku brutto ze sprzedaży w przychodach ze sprzedaż) wyniosła 21,5% w porównaniu do 26,2% w III kwartale 2021 roku.

Wpływ na ten wynik miały wyższe koszty produkcji spowodowane inflacją, rosnącymi kosztami energii, gazu, materiałów, surowców oraz wynagrodzeń.

Koszty sprzedaży i koszty ogólnego zarządu w III kwartale 2022 roku uzyskały poziom 13,2 mln PLN i były wyższe o około 4% od kosztów poniesionych w III kwartale 2021 roku.

Narastająco koszty sprzedaży w okresie kwiecień-grudzień 2022 r. wzrosły o 9% w ujęciu rok do roku, zaś koszty ogólnego zarządu wzrosły o 18% w ujęciu rok do roku.

W III kwartale wzrost kosztów sprzedaży wynikał głównie ze wzrostu kosztów transportu oraz obsługi magazynowej.



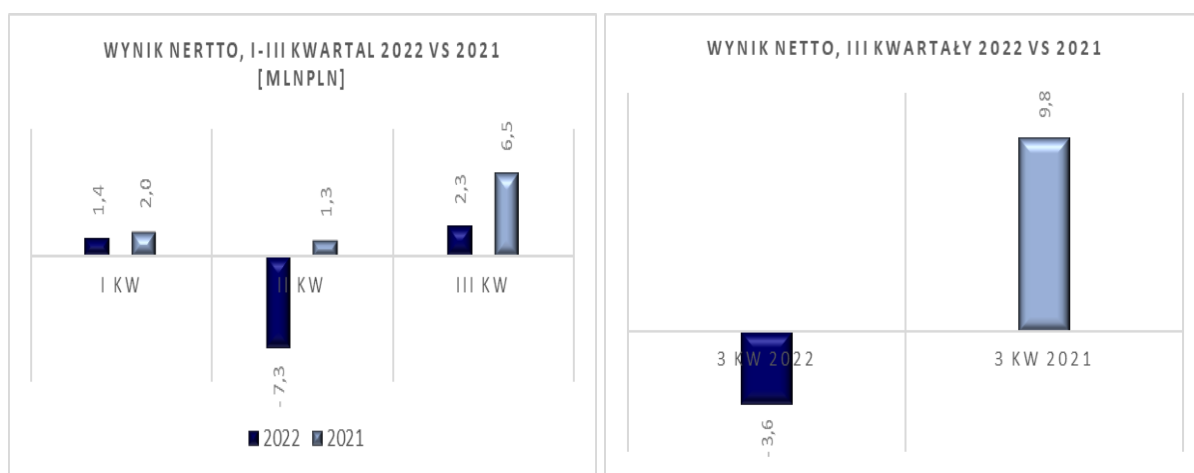
W III kwartale 2022 roku Spółka wygenerowała zysk na działalności operacyjnej na poziomie 1,2 mln PLN (-2,5 mln PLN r/r).

W III kwartale 2022 roku EBITDA wyniosła 3,4 mln PLN, w porównaniu do 6,1 mln PLN w III kwartale 2021 roku (-2,7 mln PLN r/r).

Ostatecznie w III kwartał 2022 roku Spółka wygenerowała zysk netto 2,3 mln PLN (-4,2 mln PLN r/r).

Pozytywny wpływ na wynik miały przede wszystkim różnice kursowe z wyceny 5,4 mln PLN.

Rentowność netto (udział zysku netto w przychodach ze sprzedaży) za III kwartał 2022 roku wyniosła 3,6% (w ubiegłym roku wskaźnik ten wyniósł 10,7%).



2.2.3. Bilans

Suma bilansowa Harper Hygienics S.A. na dzień 31.12.2022 roku wyniosła 292,5 mln PLN i była wyższa o 12,2 mln PLN w stosunku do stanu z dnia 31.03.2022 roku.

Aktywa trwałe osiągnęły wartość 160 mln PLN (-2,6% vs 31.03.2022 r.) i stanowiły 54,7% sumy bilansowej.

Aktywa obrotowe były na poziomie 132,6 mln PLN (+14,2% vs 31.03.2022 r.), a ich udział wyniósł 45,3%. Największy przyrost w aktywach odnotowały należności handlowe i pozostałe należności (+14,4 mln PLN vs 31.03.2022 r.) oraz środki pieniężne (+3,6 mln PLN vs 31.03.2022 r.).

W strukturze pasywów Spółki na dzień 31.12.2022 r. kapitały własne stanowiły 18,4% sumy bilansowej.

Zobowiązania długoterminowe stanowiły 34,0% sumy bilansowej natomiast zobowiązania krótkoterminowe stanowiły 47,6% sumy bilansowej.

Największy wzrost w zobowiązaniach długoterminowych odnotowano na kredytach otrzymanych (+4,8 mln PLN vs 31.03.2022 r.), co wynika głównie z naliczonych odsetek od pożyczki podporządkowanej.

Największy wzrost w zobowiązaniach długoterminowych odnotowano na kredytach otrzymanych (+4,8 mln PLN vs 31.03.2022 r.), co wynika głównie z naliczonych odsetek od pożyczki podporządkowanej.

Największy wzrost w zobowiązaniach krótkoterminowych odnotowano na „Zobowiązaniach handlowych, innych zobowiązaniach krótkoterminowych oraz krótkoterminowych rozliczeniach międzyokresowych” (+13,8 mln PLN vs 31.03.2022 r.), co wynika głównie z otrzymanych przedpłat na dostawy i zarachowaniu ich poprzez przychody przyszłych okresów.

2.2.4. Rachunek przepływów pieniężnych

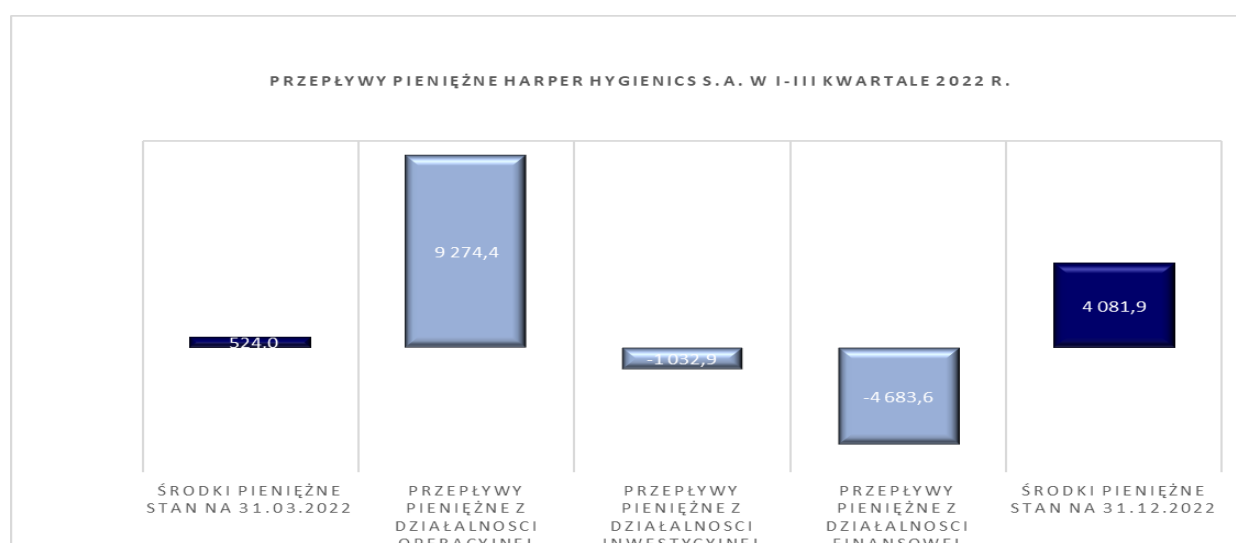
W okresie od 01.04.2022 r. do 31.12.2022 r. stan środków pieniężnych zwiększył się o kwotę 3,6 mln PLN.

Wyszczególnienie	1.04.2022- 31.12.2022	1.04.2021- 31.12.2021	Zmiana
	w tys. PLN	w tys. PLN	w tys. PLN
zysk (strata) za okres bieżący	(3 629,5)	9 771,0	(13 400,5)
korekty	12 903,9	(13 067,4)	25 971,3
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej	9 274,4	(3 296,4)	12 570,8
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej	(1 032,9)	3 532,2	(4 565,1)
Przepływy pieniężne z działalności finansowej	(4 683,6)	(1 110,4)	(3 573,2)
Przepływy pieniężne razem	3 557,9	(874,6)	4 432,5

Przepływy netto z działalności operacyjnej w trzech kwartałach 2022 r. były wyższe o 12,6 mln PLN w porównaniu do trzech kwartałów 2021 r.

Przepływy netto z działalności inwestycyjnej w trzech kwartałach 2022 r. wyniosły – 1,0 mln PLN (-4,6 mln PLN r/r). Ujemne przepływy stanowiły 1,2 mln PLN i wynikały z nabycia rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych. Wpływy inwestycyjne wyniosły 0,2 mln PLN i dotyczyły głównie otrzymanych odsetek.

Przepływy netto z działalności finansowej w trzech kwartałach 2022 r. wyniosły -4,7 mln PLN (-3,6 mln PLN r/r). Cała kwota dotyczy wydatków składających się z: spłaty kredytów 1,0 mln PLN, spłaty zobowiązań z tytułu leasingu i faktoringu 1,4 mln PLN oraz zapłaconych odsetek 2,3 mln PLN.



2.2.5. Kluczowe wskaźniki finansowe

Wskaźniki zastosowane do oceny kondycji finansowej Spółki podzielono na 3 kategorie:

- 1. Rentowność** – wskaźniki dotyczą rentowności sprzedaży i pozwalają na jej ocenę osiąganą w odniesieniu do wyniku brutto ze sprzedaży, wyniku operacyjnego, wyniku EBITDA, wyniku finansowego brutto i wyniku finansowego netto.

Wskaźniki rentowności	Algorytm obliczeniowy	za okres		
		01.04.2022 31.12.2022	01.04.2021 31.12.2021	zmiana %
Rentowność zysku brutto ze sprzedaży	zysk brutto ze sprzedaży / przychody ze sprzedaży * 100%	21,74%	21,06%	0,68 p.p.
Rentowność EBT	zysk operacyjny / przychody ze sprzedaży * 100%	2,76%	3,91%	-1,15 p.p.
Rentowność EBITDA	(zysk operacyjny + amortyzacja) / przychody ze sprzedaży * 100%	5,95%	7,88%	-1,93 p.p.
Rentowność sprzedaży brutto	zysk brutto / przychody ze sprzedaży * 100%	-1,36%	4,59%	-5,96 p.p.
Rentowność sprzedaży netto (ROS)	zysk netto / przychody ze sprzedaży * 100%	-1,72%	5,01%	-6,73 p.p.

- 2. Zadłużenie** – wybrano wskaźniki pozwalające na ocenę sytuacji finansowej przedsiębiorstwa.

Wskaźniki zadłużenia	Algorytm obliczeniowy	na dzień		
		31.12.2022	31.03.2022	zmiana %
Wskaźnik ogólnego zadłużenia	zobowiązania ogółem / aktywa ogółem * 100%	81,61%	79,51%	2,10 p.p.
Pokrycie zadłużenia kapitałami własnymi	kapitały własne / kapitały obce	0,23	0,26	-12,54%
Pokrycie majątku trwałego kapitałem stałym	(kapitały własne + zobowiązania długoterminowe) / majątek trwały	0,95	0,96	-0,22%
Trwałość struktury finansowania	(kapitały własne + zobowiązania długoterminowe) / pasywa ogółem * 100%	52,42%	56,29%	-3,87p.p.

- 3. Płynność** – wybrano wskaźniki, które odzwierciedlają zdolność Spółki do regulowania zobowiązań w zależności od stopnia płynności aktywów.

Wskaźniki płynności	Algorytm obliczeniowy	na dzień		
		31.12.2022	31.03.2022	zmiana %
Wskaźnik bieżącej płynności	aktywa obrotowe / zobowiązania krótkoterminowe	0,95	0,94	0,53%
Wskaźnik szybkiej płynności	(środki pieniężne + należności) / zobowiązania krótkoterminowe	0,62	0,55	11,39%
Wskaźnik płynności gotówkowej	środki pieniężne / zobowiązania krótkoterminowe	0,03	0,004	585,75%

W opinii Zarządu przedstawione wskaźniki finansowe dostarczają przydatnych informacji na temat sytuacji finansowej, płynności i rentowności Spółki.

3. Istotne czynniki ryzyka i zagrożeń

Działalność Spółki jest narażona na szereg ryzyk związanych z instrumentami finansowymi. Wśród nich wyróżniamy w szczególności ryzyko kredytowe, ryzyko zmiany kursów walut, ryzyko cen towarów i materiałów, ryzyko związane z utratą płynności.

3.1.1. Ryzyko kredytowe

Przez ryzyko kredytowe rozumie się prawdopodobieństwo nieterminowego lub całkowitego braku wywiązania się kontrahenta Spółki ze zobowiązań. Spółka posiada ekspozycję na ryzyko kredytowe z tytułu należności handlowych. Nieodłącznym elementem procesu zarządzania ryzykiem kredytowym realizowanym przez Spółkę jest bieżący monitoring stanu należności oraz wewnętrzny system raportowania. Należności od kontrahentów, co do których istnieje jakiegokolwiek ryzyko niewypłacalności, są ubezpieczone.

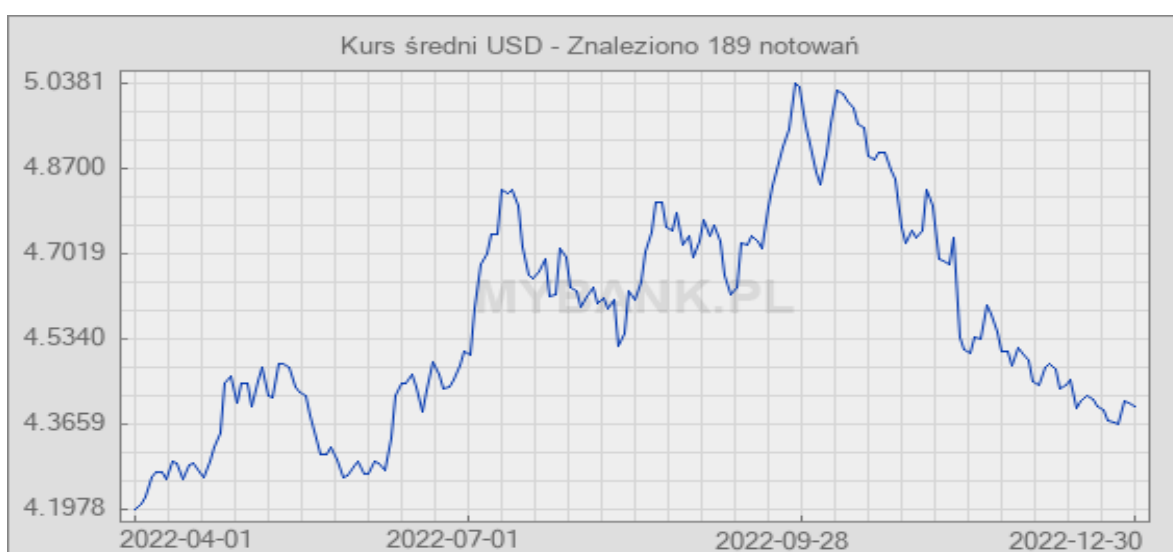
3.1.2. Ryzyko zmiany kursów walut

Ryzyko walutowe w Spółce wynika głównie z realizacji zakupów i sprzedaży na rynkach zagranicznych oraz z otrzymanej pożyczki podporządkowanej od większościowego udziałowca. Głównymi walutami zagranicznymi transakcji było EUR i USD.

Głównym celem podejmowanych działań zabezpieczających przed ryzykiem walutowym jest ochrona przed wahaniami kursów wymiany, które towarzyszą realizowanym w obcych walutach płatnościom za dostawy.

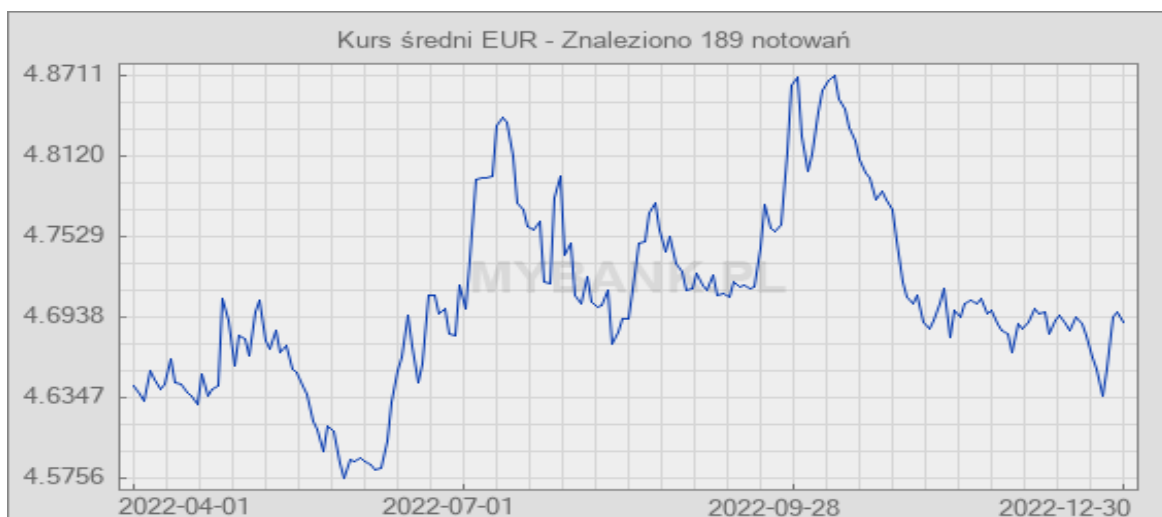
Spółka stosuje tzw. hedging naturalny i dąży do zrównoważenia przychodów w walutach obcych z kosztami.

Kurs średni USD/PLN w okresie od 01.04.2022 r. do 31.12.2022 r.



Źródło: <http://kursy-walut-wykresy.mybank.pl/>

Kurs średni EUR/PLN w okresie od 01.04.2022 r. do 31.12.2022 r.



Źródło: <http://kursy-walut-wykresy.mybank.pl/>

3.1.3. Ryzyko cen towarów i materiałów do produkcji

Przez ryzyko cen towarów i materiałów rozumie się prawdopodobieństwo niekorzystnego wpływu zmiany cen towarów i materiałów na wynik finansowy. Spółka narażona jest na ryzyko zmian cen nabywanych towarów i materiałów. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego Spółka nie stosowała instrumentów finansowych ani innych metod służących zabezpieczeniu się przed ryzykiem zmiany cen towarów i materiałów ze względu na ich niską, w ocenie Spółki, efektywność w stosunku do kosztu.

3.1.4. Ryzyko związane z utratą płynności

Ryzyko utraty płynności finansowej może nastąpić, gdy zaistnieją negatywne relacje pomiędzy wpływami ze sprzedaży a niezbędnymi wydatkami związanymi z wytworzeniem produktów ze sprzedaży oraz płatnościami związanymi z utrzymaniem zakładu produkcyjnego.

Obecnie ryzyko to jest podwyższone ze względu na wysoką inflację, która przekłada się na wrażliwość popytu na zmianę cen sprzedaży, konkurencję w branży oraz na strukturę kosztów.

Na utratę płynności może mieć wpływ wybuch wojny na Ukrainie. Należności z Ukrainy, Białorusi i Rosji mogą być częściowo stracone.

4. Akcjonariat Spółki na dzień 31.12.2022 roku

Akcjonariusz	rodzaj akcji	liczba akcji	% udział w kapitale zakładowym	liczba głosów	% udział w głosach na WZA
SIA iCotton*	zwykłe	4 202 113*	66,00	4 202 113*	66,00
Pozostali akcjonariusze	zwykłe	2 164 887	34,00	2 164 887	34,00
Ogółem		6 367 000	100,00	6 367 000	100,00

*Radville Investments Sp. z o.o. – Polska (pośrednio SIA iCotton) – 3 816 893 akcji

*SIA iCotton (bezpośrednio) – 385 220 akcji

W III kwartale 2022 roku nie było żadnych zmian w strukturze akcjonariuszy posiadających powyżej 5% głosów na WZA.

5. Zestawienie stanu posiadania akcji Harper Hygienics S.A. lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące Spółkę na dzień przekazania raportu, wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania, w okresie od przekazania ostatniego raportu okresowego

Na dzień publikacji niniejszego raportu żadna z osób zarządzających i nadzorujących Harper Hygienics S.A. nie posiadała bezpośrednio akcji Spółki Harper Hygienics S.A. ani uprawnień do nich. Jednostką dominującą najwyższego szczebla jest osoba prywatna posiadające w SIA iCotton 100 % udziałów – Maralbek Gabdsattarov. Na podstawie statutu Harper Hygienics S.A. akcje na okaziciela nie mogą być zamienione na akcje imienne. W Spółce:

- nie istnieją papiery wartościowe, które dają specjalne uprawnienia kontrolne,
- nie istnieją ograniczenia odnośnie do wykonywania prawa głosu, takie jak ograniczenie wykonywania prawa głosu przez posiadaczy określonej części lub liczby głosów, ograniczenia czasowe dotyczące wykonywania prawa głosu lub zapisy, zgodnie z którymi prawa kapitałowe związane z papierami wartościowymi są oddzielone od posiadania papierów wartościowych,
- nie istnieją ograniczeń dotyczących przenoszenia prawa własności papierów wartościowych Spółki.

6. Wskazanie postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej

W okresie od 1 kwietnia do 31 grudnia 2022 r. oraz do dnia publikacji raportu nie toczyły się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego ani organami administracji publicznej postępowania dotyczące zobowiązań lub wiarygodności Spółki dominującej, ani podmiotów od niej zależnych, których pojedyncza lub łączna wartość stanowi co najmniej 10% kapitałów własnych Harper Hygienics S.A. Takie postępowania nie zostały także wszczęte do dnia publikacji raportu.

7. Informacje o udzielonych poręczeniach kredytu lub pożyczki oraz udzielonych gwarancjach

W okresie od 1 kwietnia do 31 grudnia 2022 r. Spółka dominująca oraz żadna spółka zależna nie udzielała poręczeń kredytu lub pożyczki ani też nie udzielała gwarancji łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, których łączna wartość stanowiła równowartość co najmniej 10% kapitałów własnych Spółki dominującej.

Warszawa, dnia 28 lutego 2023 r.

Zgodnie podpisano / Podpisy Członków Zarządu:

Dmitrij Kostojanskij
Prezes Zarządu

Sergejs Binkovskis
Członek Zarządu