



SKONSOLIDOWANY RAPORT ZA I KWARTAŁ 2018 r.
Skoczowskiej Fabryki Kapeluszy Polkap S.A. z siedzibą w Skoczowie
(„Spółka”, „Emitent”, „SFK Polkap”)
tj. za okres od 1.01.2018 r. do 31.03.2018 r.
Data publikacji: 11.05.2018 r.

Emitent korzysta z możliwości wskazanej w § 5 ust. 2a. Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu "Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect" i będąc jednostką dominującą w raporcie okresowym skonsolidowanym zamieszcza informacje określonych w ust. 4.1 pkt 1) oraz ust. 4.2 wskazanego wyżej Załącznika, dotyczące Emitenta.



Raport za I kwartał 2018 roku został sporządzony zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości oraz w oparciu o Załącznik Nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”

Spis treści

1. Podstawowe informacje na temat Grupy Kapitałowej Emitenta	3
2. Podstawowe informacje o Emitencie będącym jednostką dominującą	3
2.2. Zarząd	3
2.3. Rada Nadzorcza	3
2.4. Przedmiot działalności	4
2.5. Kapitał zakładowy	4
3. Podstawowe informacje o spółce PWTA Sp. z o.o. będącej jednostką zależną od Emitenta	4
3.1. Przedmiot działalności	4
4. Oświadczenie Zarządu	5
1) Kwartałne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe (dane w tys. zł).....	6
a. Bilans	6
b. Rachunek zysków i strat	7
c. Zestawienie zmian w kapitale własnym	8
d. Rachunek przepływów pieniężnych	8
2) Kwartałne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe (dane w tys. zł)	9
a. Bilans	9
b. Rachunek zysków i strat	10
c. Zestawienie zmian w kapitale własnym	11
d. Rachunek przepływów pieniężnych	12
3) Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.....	12
4) Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń Grupy Kapitałowej Emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z opisem najważniejszych czynników mających wpływ na osiągnięte wyniki.....	13
5) Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości realizacji publikowanych prognoz finansowych na dany rok obrotowy	15
6) Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz Grupy Kapitałowej Emitenta oraz harmonogram ich realizacji	15
7) Informacje na temat aktywności w obszarze rozwiązań innowacyjnych wprowadzanych w przedsiębiorstwie	16
8) Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji.	17
9) Wskazanie przyczyn niesporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych.	17
10) Informacje o strukturze akcjonariatu Spółki będącej jednostką dominującą.....	17
11) Informacja dotycząca liczby osób zatrudnionych przez Grupę Kapitałową Spółki, w przeliczeniu na pełne etaty	17



1. Podstawowe informacje na temat Grupy Kapitałowej Emitenta

W związku z kontynuacją działalności spółki PWTA opisaną poniżej, dane Emitenta podlegają konsolidacji. W dniu 24 października 2016 r. Spółka raportem bieżącym nr 15/2016 w systemie ESPI podała informację o rozpoczęciu działalności gospodarczej spółki zależnej PWTA Sp. z o.o. z siedzibą przy ul. Powstańców Śląskich 1 w Skoczowie, REGON: 364617922, NIP: 5482674276, która została wpisana dnia 3 czerwca 2016 r. do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Bielsku-Białej Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego ("PWTA"). Spółka PWTA rozpoczęła z dniem 21 października 2016 r. działalność gospodarczą (wcześniej spółka ta działalności gospodarczej nie prowadziła). W związku z rozpoczęciem działalności spółki PWTA jej dane finansowe podlegają konsolidacji.

Emitent posiada 100 udziałów (100%) PWTA.

2. Podstawowe informacje o Emitencie będącym jednostką dominującą

Nazwa firmy:	Skoczowska Fabryka Kapeluszy POLKAP Spółka Akcyjna
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

2.2. Zarząd

Skład Zarządu Skoczowskiej Fabryki Kapeluszy Polkap S.A. w I kwartale 2018 roku:

Marek Babuška	Prezes Zarządu powołany z dniem 31 maja 2017 r.
----------------------	---

2.3. Rada Nadzorcza

Skład Rady Nadzorczej Skoczowskiej Fabryki Kapeluszy Polkap S.A. w I kwartale 2018 roku:

Michał Damek	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Marek Sobieski	Członek Rady Nadzorczej
Igor Rozbicki	Członek Rady Nadzorczej
Paweł Płonka	Członek Rady Nadzorczej
Marek Łuczkiwicz	Członek Rady Nadzorczej

2.4. Przedmiot działalności

Skoczowska Fabryka Kapeluszy Polkap Spółka Akcyjna 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.

2.5. Kapitał zakładowy

Na dzień przekazania niniejszego raportu kapitał zakładowy Emitenta wynosi 3.519.855,00 zł i dzieli się na 7.039.710,00 akcji zwykłych na okaziciela o wartości nominalnej 0,50 zł, w tym:

- 1.000.000 akcji serii A,
- 350.000 akcji serii B,
- 3.200.000 akcji serii C,
- 1.800.000 akcji serii D,
- 689.710 akcji serii E.

3. Podstawowe informacje o spółce PWTA Sp. z o.o. będącej jednostką zależną od Emitenta

Nazwa firmy:	PWTA Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
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
Kapitał podstawowy:	50.000,00 zł

3.1. Przedmiot działalności

PWTA Sp. z o.o. skupia się na prowadzeniu działalności sprzedażowej produktów Spółki, zajmuje się również obsługą dotychczasowych klientów Spółki.

4. Oświadczenie Zarządu

Zarząd Spółki Skoczowska Fabryka Kapeluszy Polkap S.A. przedstawia raport za I kwartał 2018 roku, na który składają się m.in.:

- poszczególne dane finansowe,
- komentarz Zarządu na temat czynników i zdarzeń, które miały wpływ na osiągnięte wyniki finansowe,
- informacja Zarządu na temat aktywności w obszarze rozwoju prowadzonej działalności w okresie objętym raportem.

Ponadto Zarząd Spółki Skoczowska Fabryka Kapeluszy Polkap S.A. z siedzibą w Skoczowie oświadcza, że wedle swojej najlepszej wiedzy informacje prezentowane w niniejszym raporcie okresowym zostały sporządzone zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości i odzwierciedlają w sposób rzetelny, prawdziwy i jasny sytuację majątkową, finansową i ekonomiczną Spółki oraz jej wyniki finansowe.

Marek J. Babuška – Prezes Zarządu

1. Kwartałne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe (dane w tys. zł)

Przy wszystkich danych finansowych zawartych w raporcie kwartalnym prezentuje się dane porównywalne za analogiczny kwartał poprzedniego roku obrotowego.

a. Bilans

	BILANS - AKTYWA	31.03.2018	31.03.2017
A.	AKTYWA TRWAŁE	22 557	31 148
I.	Wartości niematerialne i prawne	723	798
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	21 834	26 297
III.	Należności długoterminowe		
IV.	Inwestycje długoterminowe		4 053
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B.	AKTYWA OBROTOWE	15 820	20 703
I.	Zapasy	11 365	5 468
II.	Należności krótkoterminowe	2 483	10 744
III.	Inwestycje krótkoterminowe	432	3 838
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 540	653
	AKTYWA RAZEM	38 377	51 851
	BILANS - PASYWA		
A.	KAPITAŁY (FUNDUSZ) WŁASNY	20 606	28 990
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	3 520	2 325
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	-2	-2
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	23 236	22 049
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 5 838	3 990
VIII.	Zysk (strata) netto	-310	628
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA	17 771	22 861
I.	Rezerwy na zobowiązania		
II.	Zobowiązania długoterminowe	10 241	14 629
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	7 530	8 232
IV.	Rozliczenia międzyokresowe		
	PASYWA RAZEM	38 377	51 851

b. Rachunek zysków i strat

	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	01.01.2018- 31.03.2018	01.01.2017- 31.03.2017
A.	Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i	3 921	5 133
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 975	4 197
II.	Zmiana stanu produktów	398	936
III.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i	1 548	0
B.	Koszty działalności operacyjnej	4 084	3 940
I.	Amortyzacja	286	272
II.	Zużycie materiałów i energii	1 426	1 621
III.	Usługi obce	581	612
IV.	Podatki i opłaty	67	105
V.	Wynagrodzenia	1 039	1 047
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	188	188
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	47	95
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	450	0
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-163	1 193
D.	Pozostałe przychody operacyjne	6	5
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II.	Dotacje	0	0
III.	Inne przychody operacyjne	6	5
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0	18
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0
III.	Inne koszty operacyjne	0	18
F.	Zysk(strata)z działalności operacyjnej (C+D-E)	-157	1 180
G.	Przychody finansowe	2	0
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
II.	Odsetki	0	0
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0	0
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0	0
V.	Inne	2	0
H.	Koszty finansowe	120	237
I.	Odsetki	115	160
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0	0
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0	0
IV.	Inne	5	77
I.	Zysk (strata)brutto z działalności gospodarczej (F+G-H)	-275	943
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)	0	0
I.	Zyski nadzwyczajne	0	0
II.	Straty nadzwyczajne	0	0
K.	Zysk (strata) brutto (I+/-J)	-275	942
L.	Podatek dochodowy	35	315
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	0	0
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-310	628

c) Zestawienie zmian w kapitale własnym

	ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	01.01.2018- 31.03.2018	01.01.2017- 31.03.2017
I.	Stan kapitału własnego na początek okresu (BO)	28 372	28 362
I.a.	Stan kapitału własnego na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	28 372	28 362
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	20 606	28 990
III.	Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	20 606	28 990

d) Rachunek przepływów pieniężnych

	RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH	01.01.2018- 31.03.2018	01.01.2017- 31.03.2017
A.	Przepływ środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	- 310	628
II.	Korekty razem	1 708	- 1 523
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1398	-895
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	0	0
II.	Wydatki	-753	-459
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności	-753	-459
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	0	3 695
II.	Wydatki	-320	-682
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-320	3 013
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	325	1 659
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	325	1 659
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	107	2 179
G.	Środki pieniężne na koniec okresu	432	3 838

1) Kwartałne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe (dane w tys. zł)

Przy wszystkich danych finansowych zawartych w raporcie kwartalnym prezentuje się dane porównywalne za analogiczny kwartał poprzedniego roku obrotowego.

a. Bilans

	BILANS - AKTYWA	31.03.2018	31.03.2017
A.	AKTYWA TRWAŁE	21 949	31 062
I.	Wartości niematerialne i prawne	713	789
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	21 186	26 220
III.	Należności długoterminowe		
IV.	Inwestycje długoterminowe	50	4 053
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B.	AKTYWA OBROTOWE	17 223	19 869
I.	Zapasy	11 245	5 468
II.	Należności krótkoterminowe	4 297	9 417
III.	Inwestycje krótkoterminowe	155	3 542
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 526	1 442
	AKTYWA RAZEM	39 172	50 931
	BILANS - PASYWA		
A.	KAPITAŁY (FUNDUSZ) WŁASNY	15 219	26 758
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	3 520	2 275
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	-2	-2
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	22 049	22 049
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 9 926	3 154
VIII.	Zysk (strata) netto	- 422	- 718
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA	23 953	24 173
I.	Rezerwy na zobowiązania		
II.	Zobowiązania długoterminowe	10 241	14 629
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	12 678	9 575
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	1 034	
	PASYWA RAZEM	39 172	50 931

b. Rachunek zysków i strat

	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	01.01.2018- 31.03.2018	01.01.2017- 31.03.2017
A.	Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i	3 085	3 410
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 442	2 474
II.	Zmiana stanu produktów	398	936
III.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i	0	0
B.	Koszty działalności operacyjnej	3 428	3 930
I.	Amortyzacja	259	267
II.	Zużycie materiałów i energii	1 395	1 663
III.	Usługi obce	372	841
IV.	Podatki i opłaty	31	93
V.	Wynagrodzenia	986	830
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	177	145
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	8	91
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	200	0
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	- 343	- 520
D.	Pozostałe przychody operacyjne	6	0
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II.	Dotacje	0	0
III.	Inne przychody operacyjne	6	0
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0	18
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0
III.	Inne koszty operacyjne	0	18
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-337	-538
G.	Przychody finansowe	2	0
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
II.	Odsetki	0	0
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0	0
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0	0
V.	Inne	2	0
H.	Koszty finansowe	87	180
I.	Odsetki	87	160
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0	0
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0	0
IV.	Inne	0	20
I.	Zysk (strata) brutto z działalności gospodarczej (F+G-H)	- 422	-718
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)	0	0
I.	Zyski nadzwyczajne	0	0
II.	Straty nadzwyczajne	0	0
K.	Zysk (strata) brutto (I+/-J)	- 422	-718
L.	Podatek dochodowy	0	0
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	0	0
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	- 422	-718

c. Zestawienie zmian w kapitale własnym

	ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	01.01.2018- 31.03.2018	01.01.2017- 31.03.2017
I.	Stan kapitału własnego na początek okresu (BO)	23 097	27 476
I.a.	Stan kapitału własnego na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	23 097	27 476
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	15 219	26 758
III.	Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	15 219	26 758

d) Rachunek przepływów pieniężnych

	RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH	01.01.2018- 31.03.2018	01.01.2017- 31.03.2017
A.	Przeływ środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	-422	-718
II.	Korekty razem	670	-149
III.	Przeływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	248	-867
B.	Przeływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	0	0
II.	Wydatki	0	-439
III.	Przeływy pieniężne netto z działalności	0	-439
C.	Przeływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	0	3 345
II.	Wydatki	-170	-582
III.	Przeływy pieniężne netto z działalności finansowej	-170	2 763
D.	Przeływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	78	1 457
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym		
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu	78	1 457
F.	Środki pieniężne na początek okresu	77	2 085
G.	Środki pieniężne na koniec okresu	155	3 542

2) Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości

W Grupie Kapitałowej Spółki Skoczowska Fabryka Kapeluszy Polkap S.A. księgi rachunkowe prowadzone są zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994r. 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 umarżane (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.

Wynik finansowy netto pochodzi z:

- b. wyniku na działalności operacyjnej,
- c. wyniku na operacjach finansowych,
- d. wyniku na operacjach nadzwyczajnych,
- e. 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.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu zdolności do kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości tj. przez co najmniej 12 m-cy. Według Zarządu analiza ryzyka związanego z prowadzoną działalnością nie wskazuje na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności przez Spółkę.

3) Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń Grupy Kapitałowej Emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z opisem najważniejszych czynników mających wpływ na osiągnięte wyniki

W pierwszym kwartale 2018 roku Spółka odnotowała przychody ze sprzedaży produktów oraz towarów i materiałów w wysokości 3.921 tys. zł. Wartości te są niższe w porównaniu z I kwartałem 2017 roku w związku z odnotowanym w ostatnim czasie zastojem na rynku kapeluszy nie tylko w Europie ale i na rynku globalnym.

W okresie od 1 stycznia 2018 do końca marca 2018 roku Emitent wraz z jednostką zależną poniósł stratę netto w wysokości 310 tys. zł.

Przez wiele lat obecności na rynku, produkty Emitenta zdobyły rzesze wiernych klientów, którzy rekomendują kapelusze SFK Polkap kolejnym nabywcom. Jakość powinna zostać zatem na najwyższym poziomie i jest to priorytetem w planowaniu produkcji.

W pierwszym kwartale 2018 roku kontynuowano realizację zamówień bieżących, a także tych, które zostały pozyskane w poprzednim kwartale.

Zobowiązania krótko i długoterminowe w pierwszym kwartale 2018 roku to kontynuacja zobowiązań istniejących w poprzednich okresach.

Tendencje rynkowe

Na polskim rynku kapeluszy, podobnie jak na szeroko rozumianym rynku mody, daje się zauważyć chwilowe zahamowanie tendencji wzrostowych. Podobna sytuacja istnieje na rynku globalnym. Mimo, że zarówno polscy kreatorzy mody, jak i producenci znajdują uznanie i klientów na całym rynku europejskim, a pozytywny wizerunek polskiej mody dociera także na pozostałe rynki światowe, to jednak nie ma to odzwierciedlenia w poziomie sprzedaży produktów w chwili obecnej. Nie dotyczy to wyłącznie Emitenta, gdyż takie same sygnały docierają od największych konkurentów. Co również istotne, chińskie produkty niskiej jakości znalazły sobie chwilowo miejsce na rynku wyrobów nisko kosztowych. Jednakże, należy się spodziewać, że jak zwykle w modzie, tendencje bieżące po krótkim czasie zmienią się i zwracają w kierunku produktów wyższej jakości i lepszej relacji ceny do jakości, która to relacja jest od dawna priorytetem Emitenta.

Pozytywne wnioski płynące z globalnych instytucji analitycznych nie koniecznie przekładają się dostrzegających ogólny trend wzrostowy tego rynku, spowodowany rosnącą popularnością eleganckich nakryć głowy, a także coraz większą świadomością konieczności ochrony skóry przed szkodliwym promieniowaniem, powodującym nowotwory skóry. W te pozytywne trendy wpisuje się polityka handlowa i wizerunkowa firmy Polkap S.A. podkreślająca jakość wyrobów firmy, dbająca o bezpośrednią i obopólnie korzystną relację z klientami, tak hurtowymi jak i detalicznymi, oraz wzmacniającą potencjał rozwojowy.

Branża cechuje także sezonowość sprzedaży w ciągu roku wynikająca ze zmienności pogody oraz kalendarza świąt i wakacji. Niższe przychody notowane są w okresie od grudnia do lutego związane są z długą przerwą świąteczną w Niemczech - głównym rynku zbytu. Spółka stara się minimalizować tę sezonowość poprzez stosowanie zachęt (upustów, wydłużaniu terminów płatności) dla klientów kupujących w okresach mniejszego nasilenia sprzedaży, jednak okresowość ta nie pozostaje bez wpływu na wyniki.

Współpraca z partnerem japońskim rozwija się powoli w związku z umiarkowanym popytem na kapelusze w Japonii, niemniej jednak przyjęcie kolejnych nowych zleceń jak również podniesienie cen na wyroby dotychczas zamawiane daje podstawy do optymizmu.

Rynek amerykański nie dał w I kwartale spodziewanych efektów finansowych, ale trwają intensywne rozmowy handlowe uściślające warunki współpracy w kolejnych kwartałach 2018 roku. Kolejne próbki towaru i zamówienia pilotażowe są wysyłane do odbiorców, co powinno doprowadzić do otrzymania dużych zamówień.

Oferta spółki cieszy się zasłużoną renomą również wśród klientów z krajów Ameryki Południowej i wymiana handlowa z Ekwadorem utrzymuje się na niezmiennym poziomie. Emitent planuje poszerzyć sprzedaż na Kolumbię w II kwartale 2018 r. W Izraelu unormowano relację z największą siecią sklepów sprzedających kapelusze religijne.

Na rynku polskim Emitent sukcesywnie wprowadza swoje wyroby dla największych domów modowych i najbardziej rozpoznawalnych polskich marek takich jak Vistula, Ochnik, Bytom, Ahlers Poland. Przygotowana została dedykowana kolekcja dla kół łowieckich i sklepów myśliwskich. Stale szukając nowych rynków zbytu wysyłane są dziesiątki wzorów handlowych prezentujących nowe wzornictwo, kolorystykę i wykończenie.

Emitent jest w trakcie wdrażania nowego systemu informatycznego. Dostosowując się do tendencji na rynku mody światowej i trendów sprzedaży. Trwa budowa nowoczesnego sklepu internetowego, który ma pełnić rolę zarówno handlowo sprzedażową jak również zaprezentowanie w skrócie historii, prestiżu i dziedzictwa firmy.

4) Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości realizacji publikowanych prognoz finansowych na dany rok obrotowy

Spółka nie publikowała prognoz finansowych na bieżący rok obrotowy.

5) Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz Grupy Kapitałowej 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 nie przekazuje się w raporcie kwartalnym opisu stanu realizacji działań i inwestycji oraz harmonogramu ich realizacji. Emitent zadebiutował na rynku NewConnect w 2012 roku.

6) Informacje na temat aktywności w obszarze rozwiązań innowacyjnych wprowadzanych w przedsiębiorstwie

W pierwszym kwartale 2017 roku Spółka usprawniła proces farbiarski instalując automat farbiarski. Instalacja automatycznej farbiarki przyspiesza proces farbowania półproduktów przy równoczesnym znacznym ograniczeniu kosztów poprzez mniejsze zużycie energii i wody, a równocześnie daje możliwość farbowania - w wypadku takiej potrzeby - mniejszych partii półproduktów.

7) Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji.

Z dniem 21 października 2016 r. rozpoczęła działalność spółka zależna od SFK Polkap - PWTA Sp. z o.o. z siedzibą przy ul. Powstańców Śląskich 1 w Skoczowie, REGON: 364617922, NIP: 5482674276, która została wpisana dnia 3 czerwca 2016 r. do rejestru przedsiębiorców prowadzony przez Sąd Rejonowy w Bielsku-Białej Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego. Emitent posiada 100 udziałów (100%) PWTA Sp. z o.o.

Emitent tworzy grupę kapitałową z PWTA Sp. z o.o. z siedzibą w Skoczowie i konsoliduje wyniki finansowe tej spółki. Raport za drugi kwartał 2017 r. jest kolejnym raportem skonsolidowanym Spółki, który obejmuje dane jednostki dominującej oraz jednostki od niej zależnej.

8) Wskazanie przyczyn niesporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych.

Spółka za pierwszy kwartał 2018 r. sporządziła skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

9) Informacje o strukturze akcjonariatu Spółki będącej jednostką dominującą

Według wiedzy Emitenta, z uwzględnieniem m.in. zawiadomień akcjonariuszy i stanu akcjonariatu na ostatnim Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki, stan akcjonariatu powyżej 5% na dzień przekazania raportu jest następujący:

Tabela: Struktura akcjonariatu na dzień przekazania raportu, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu

Akcjonariusz	Liczba akcji	% w kapitale zakładowym	Liczba głosów	% głosów na WZA
Marek Sobieski	3 068 218	43,58%	3068218	43,58%
Medisantus Sp. z o.o.	454.546	6,46%	454.546	6,46%
Artur Mrzygłód	482.820	6,86%	482.820	6,86%
Pozostali	2 579 580	36,64%	2 579 580	36,64%
Razem:	7 039 710	100 %	7 039 710	100 %

Źródło: Spółka

W pierwszym kwartale 2018 roku nie prowadzono skupu akcji własnych. Szczegółowe informacje o transakcjach znajdują się w stosownych raportach bieżących. Na dzień przekazania niniejszego raportu, Emitent posiada 5.666 akcji własnych, stanowiących 0,12% w kapitale zakładowym i ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki.

10) Informacja dotycząca liczby osób zatrudnionych przez Grupę Kapitałową Spółki, w przeliczeniu na pełne etaty

Stan zatrudnienia: 130 osoby.

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



Kapelusze bez wychodzenia z domu

SKLEP INTERNETOWY POLKAP
Tutaj łatwo kupisz nasze kapelusze.

sklep.polkap.pl

