



polWAX  
Parafiny przemysłowe



*Półroczne, skrócone sprawozdanie finansowe  
POLWAX S.A. za I półrocze 2016 roku.*

*Jasło, 30 sierpień 2016 r.*

# **Półroczne skrócone sprawozdanie finansowe**

## **POLWAX S.A.**

**Raport półroczny za okres**  
**Od 1 stycznia 2016 roku do 30 czerwca 2016 roku**

### **ZARZĄD POLWAX S.A.:**

**Dominik Tomczyk**  
*Prezes Zarządu*

.....

**Jacek Stelmach**  
*Wiceprezes Zarządu*

.....

**Piotr Kosiński**  
*Wiceprezes Zarządu*

.....

**Marta Wojdyła**  
*Główny Księgowy*

.....



**Bilans** (w tysiącach złotych, o ile nie zaznaczono inaczej)

	Stan na 30.06.2016	Stan na 31.12.2015	Stan na 30.06.2015
<b>AKTYWA</b>			
<b>Aktywa trwałe</b>			
Wartości niematerialne i prawne	388	450	512
Rzeczowe aktywa trwałe	43 265	43 018	40 077
Należności długoterminowe	-	-	-
Inwestycje długoterminowe	-	-	-
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 426	1 588	1 444
Należne wpłaty na kapitał zakładowy	-	-	-
Akcje (udziały) własne	-	-	-
<b>Aktywa trwałe razem</b>	<b>45 079</b>	<b>45 056</b>	<b>42 033</b>
<b>Aktywa obrotowe</b>			
Zapasy	55 885	31 542	54 640
Należności krótkoterminowe	26 417	57 051	21 701
Inwestycje krótkoterminowe	476	1 672	3 069
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 172	240	1 207
<b>Aktywa obrotowe razem</b>	<b>83 950</b>	<b>90 505</b>	<b>80 617</b>
<b>Aktywa razem</b>	<b>129 029</b>	<b>135 561</b>	<b>122 650</b>
<b>PASYWA</b>			
<b>Kapitał własny</b>			
Kapitał zakładowy	515	508	508
Kapitał zapasowy	60 640	47 546	47 546
Kapitał z aktualizacji wyceny	-	-	-
Pozostałe kapitały rezerwowe	5 100	5 100	5 100
Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-	-
Zysk (strata) netto	7 682	23 849	7 166
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-	-
<b>Kapitał własny razem</b>	<b>73 937</b>	<b>77 003</b>	<b>60 320</b>
<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>			
Rezerwy na zobowiązania	6 719	7 775	7 042
Zobowiązania długoterminowe	438	509	2 000
Zobowiązania krótkoterminowe	46 209	48 478	51 375
Rozliczenia międzyokresowe	1 726	1 796	1 913
<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania razem</b>	<b>55 092</b>	<b>58 558</b>	<b>62 330</b>
<b>Pasywa razem</b>	<b>129 029</b>	<b>135 561</b>	<b>122 650</b>

	Stan na 30.06.2016	Stan na 31.12.2015	Stan na 30.06.2015
Wartość księgową	73 936 856,73	77 002 545,66	60 319 804,44
Liczba akcji (w szt.)	10 300 000,00	10 164 750,00	10 164 750,00
<b>Wartość księgową na jedną akcję (w zł)</b>	<b>7,18</b>	<b>7,58</b>	<b>5,93</b>
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)	10 300 000,00	10 300 000,00	10 164 750,00
<b>Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję (w zł)</b>	<b>7,18</b>	<b>7,48</b>	<b>5,93</b>

**Pozycje pozabilansowe** (w tysiącach złotych, o ile nie zaznaczono inaczej)

	Stan na 30.06.2016	Stan na 31.12.2015	Stan na 30.06.2015
<b>1. Należności warunkowe</b>	-	-	-
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)	-	-	-
- otrzymanych gwarancji i poręczeń	-	-	-
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)	-	-	-
- otrzymanych gwarancji i poręczeń	-	-	-
<b>2. Zobowiązania warunkowe</b>	<b>17 405</b>	<b>17 513</b>	<b>15 513</b>
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)	-	-	-
- udzielonych gwarancji i poręczeń	-	-	-
2.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	17 405	17 513	15 513
- Weksle in blanco w celu zabezpieczenia roszczeń ING Commercial Finance Polska S.A. z tytułu Umowy faktoringowej nr 160/2014	17 000	17 000	15 000
- Weksel in blanco w celu zabezpieczenia należności przysługujących ING Lease Polska Sp. z o.o. z tytułu Umowy leasingu operacyjnego Nr 824000-ST-0	405	513	513
3. Inne (z tytułu)	-	-	-
-	-	-	-
<b>Pozycje pozabilansowe, razem</b>	<b>17 405</b>	<b>17 513</b>	<b>15 513</b>

**Rachunek zysków i strat** (w tysiącach złotych, o ile nie zaznaczono inaczej)

	<b>półrocze 2016 okres od 01.01.2016 do 30.06.2016</b>	<b>półrocze 2015 okres od 01.01.2015 do 30.06.2015</b>
Przychody	116 905	101 687
Koszt własny sprzedaży	96 857	83 118
<b>Zysk brutto ze sprzedaży</b>	<b>20 048</b>	<b>18 569</b>
Koszty sprzedaży	3 131	2 550
Koszty ogólnego zarządu	7 245	6 752
<b>Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	<b>9 672</b>	<b>9 267</b>
Pozostałe przychody operacyjne	396	271
Pozostałe koszty operacyjne	405	157
<b>Zysk z działalności operacyjnej</b>	<b>9 663</b>	<b>9 381</b>
Przychody finansowe	381	269
Koszty finansowe	466	714
<b>Zysk przed opodatkowaniem</b>	<b>9 578</b>	<b>8 936</b>
Podatek dochodowy	1 896	1 770
<b>Zysk netto</b>	<b>7 682</b>	<b>7 166</b>
Zysk (strata) netto (zannualizowany)	24 364 637,29	21 139 174,23
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)	10 192 989	10 091 022
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,75	0,71
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.)	10 192 989	10 091 022,00
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,75	0,71

## Zestawienie zmian w kapitale własnym (w tysiącach złotych, o ile nie zaznaczono inaczej)

	Za okres od 01.01.2016 do 30.06.2016	Za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015	Za okres od 01.01.2015 do 30.06.2015
<b>I. Kapitał własny na początek okresu (BO)</b>	<b>77 003</b>	<b>65 438</b>	<b>65 438</b>
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
b) korekty błędów			
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	77 003	65 438	65 438
<b>1. Kapitał zakładowy na początek okresu</b>	<b>508</b>	<b>504</b>	<b>504</b>
1.1. Zmiany kapitału zakładowego	7	4	4
a) zwiększenia (z tytułu)	7	4	4
- emisji akcji (wydania udziałów)	7	4	4
b) zmniejszenia (z tytułu)			
- umorzenia akcji (udziałów)			
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	515	508	508
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu			
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał zakładowy			
a) zwiększenie (z tytułu)			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
2.2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu			
3. Akcje (udziały) własne na początek okresu			
3.1. Zmiany akcji (udziałów) własnych			
a) zwiększenia (z tytułu)			
b) zmniejszenia (z tytułu)			
3.2. Akcje (własne) własne na koniec okresu			
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	47 546	37 425	37 425
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	13 094	10 121	10 121
a) zwiększenia (z tytułu)	13 094	10 121	10 121
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	20	12	12
- z podziału zysku (ustawowo)			
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	13 074	10 109	10 109
b) zmniejszenia (z tytułu)			
- pokrycie straty			
- wypłata dywidendy			
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	60 640	47 546	47 546
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu			
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny			
a) zwiększenia (z tytułu)			
b) zmniejszenia (z tytułu)			
- zbycia środków trwałych			
5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu			
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	5 100	5 100	5 100
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych			
a) zwiększenia (z tytułu)			
b) zmniejszenia (z tytułu)			
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	5 100	5 100	5 100
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	23 849	22 409	22 409
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	23 849	22 409	22 409
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
b) korekty błędów			
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	23 849	22 409	22 409
a) zwiększenia (z tytułu)			
- podział zysku z lat ubiegłych			
b) zmniejszenia (z tytułu)	23 849	22 409	22 409
- podział zysku (na kapitał zapasowy)	13 074	10 109	10 109
- wypłata dywidendy	10 775	12 300	12 300
- pokrycie straty roku poprzedniego - połączenie Krokus-Chem sp.zo.o			
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu			
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu			
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
b) korekty błędów			
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych			
a) zwiększenia (z tytułu)			
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia			
b) zmniejszenia (z tytułu)			
- pokrycie straty			
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu			
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	7 682	23 849	7 166
8. Wynik netto	7 682	23 849	7 166
a) zysk netto	7 682	23 849	7 166
b) strata netto			
c) odpisy z zysku			
<b>II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>73 937</b>	<b>77 003</b>	<b>60 320</b>
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)			

**Rachunek przepływów pieniężnych (w tysiącach złotych, o ile nie zaznaczono inaczej)**

	Za okres od 01.01.2016 do 30.06.2016	Za okres od 01.01.2015 do 30.06.2015
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej (metoda bezpośrednia)</b>		
I. Wpływy		
1. Sprzedaż		
2. Inne w pływ y z działalności operacyjnej		
II. Wydatki		
1. Dostaw y i usługi		
2. Wynagrodzenia netto		
3. Ubezpieczenia społeczne i zdrow otne oraz inne świadczenia		
4. Podatki i opłaty o charakterze publicznopraw nym		
5. Inne wydatki operacyjne		
III. Przepływy i pieniężne netto z działalności operacyjnej (I-II) - metoda pośrednia		
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>7 682</b>	<b>7 166</b>
II. Korekty razem	11 750	28 238
1. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw w lasności		
2. Amortyzacja	2 323	2 000
3. Zyski (straty) z tytułu różnic kursow ych	- 72	15
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	291	435
5. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	- 239	22
6. Zmiana stanu rezerw	- 1 056	1 769
7. Zmiana stanu zapasów	- 24 342	16 000
8. Zmiana stanu należności	30 634	28 693
9. Zmiana stanu zobow iązań krótkoterminow ych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	5 268	10 878
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresow ych	- 840	602
11. Inne korekty	- 217	132
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II) - metoda pośrednia</b>	<b>19 432</b>	<b>35 404</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
I. Wpływy	9 873	2 760
1. Zbycie w wartości niematerialnych i praw nych oraz rzeczow ych aktywów trw alych		
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz w wartości niematerialne i praw ne		
3. Z aktywów finansow ych, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		
- zbycie aktywów finansow ych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminow ych		
- odsetki		
- inne w pływ y z aktywów finansow ych		
b) w pozostałych jednostkach		
- zbycie aktywów finansow ych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminow ych		
- odsetki		
- inne w pływ y z aktywów finansow ych		
4. Inne w pływ y inwestycyjne	9 873	2 760
II. Wydatki	11 976	10 448
1. Nabycie w wartości niematerialnych i praw nych oraz rzeczow ych aktywów trw alych	2 296	7 717
2. Inwestycje w nieruchomości oraz w wartości niematerialne i praw ne		
3. Na aktywa finansow e, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		
- nabycie aktywów finansow ych		
- udzielone pożyczki długoterminow e		
b) w pozostałych jednostkach		
- nabycie aktywów finansow ych		
- udzielone pożyczki długoterminow e		
4. Inne wydatki inwestycyjne	9 680	2 731
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>- 2 103</b>	<b>7 688</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
I. Wpływy	980	132
1. Wpływ netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałow ych oraz dopłat do kapitału	27	
2. Kredyty i pożyczki	736	
3. Emisja dłużnych papierów w wartościow ych		
4. Inne w pływ y finansow e	217	132
II. Wydatki	19 557	25 024
1. Nabycie akcji (udziałów) w lasnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz w lasciocieli	10 775	12 301
3. Inne, niż w wypłaty na rzecz w lasciocieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	8 418	12 314
5. Wykup dłużnych papierów w wartościow ych		
6. Z tytułu innych zobow iązań finansow ego		
7. Płatności zobow iązań z tytułu umów leasingu finansow ego	73	19
8. Odsetki	291	390
9. Inne wydatki finansow e		
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>- 18 577</b>	<b>24 892</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III.+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>- 1 248</b>	<b>2 824</b>
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	- 1 197	2 829
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursow ych	51	5
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 715	239
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym</b>	<b>467</b>	<b>3 063</b>
- o ograniczonej możliwości dysponow ania	88	126