



**polWAX**  
Parafiny przemysłowe



*Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe  
POLWAX S.A. za I kwartał 2019 roku*

*Jasło, 14 maja 2019 r.*

Full  
Synergy

 PEOPLE

 TECHNOLOGY

 ECOLOGY

## Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe POLWAX S.A.

Raport kwartalny za okres  
Od 1 stycznia 2019 roku do 31 marca 2019 roku

### ZARZĄD POLWAX S.A.:

**Leszek Stokłosa**  
*Prezes Zarządu*

.....

**Tomasz Nadolski**  
*Wiceprezes Zarządu*

.....

**Piotr Kosiński**  
*Wiceprezes Zarządu*

.....

**Marta Wojdyła**  
*Główny Księgowy*

.....

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

	Stan na 31.03.2019	Stan na 31.12.2018	Stan na 31.03.2018
<b>AKTYWA</b>			
<b>Aktywa trwałe</b>			
Wartości niematerialne i prawne	530	559	219
Rzeczowe aktywa trwałe	121 222	117 431	69 742
Należności długoterminowe			
Inwestycje długoterminowe			
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 708	1 186	1 760
Należne wpłaty na kapitał zakładowy			
Akcje (udziały) własne			
<b>Aktywa trwałe razem</b>	<b>123 460</b>	<b>119 176</b>	<b>71 721</b>
<b>Aktywa obrotowe</b>			
Zapasy	49 803	49 036	48 491
Należności krótkoterminowe	17 317	26 076	27 695
Inwestycje krótkoterminowe	12 087	4 007	1 354
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 492	319	1 610
<b>Aktywa obrotowe razem</b>	<b>80 699</b>	<b>79 438</b>	<b>79 150</b>
<b>Aktywa razem</b>	<b>204 159</b>	<b>198 614</b>	<b>150 871</b>
<b>PASYWA</b>			
<b>Kapitał własny</b>			
Kapitał zakładowy	515	515	515
Kapitał zapasowy	98 725	98 726	81 514
Kapitał z aktualizacji wyceny	-	-	-
Pozostałe kapitały rezerwowe	5 100	5 100	5 100
Zysk (strata) z lat ubiegłych	17 560	-	17 211
Zysk (strata) netto	2 476	17 560	1 368
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
<b>Kapitał własny razem</b>	<b>119 424</b>	<b>121 901</b>	<b>105 708</b>
<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>			
Rezerwy na zobowiązania	4 640	4 604	6 583
Zobowiązania długoterminowe	273	339	13 864
Zobowiązania krótkoterminowe	78 500	70 412	23 248
Rozliczenia międzyokresowe	1 322	1 358	1 468
<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania razem</b>	<b>84 735</b>	<b>76 713</b>	<b>45 163</b>
<b>Pasywa razem</b>	<b>204 159</b>	<b>198 614</b>	<b>150 871</b>
	<b>Stan na 31.03.2019</b>	<b>Stan na 31.12.2018</b>	<b>Stan na 31.03.2018</b>
Wartość księgową	119 424 285,62	121 900 563,77	105 708 243,39
Liczba akcji (w szt.)	10 300 000,00	10 300 000,00	10 300 000,00
<b>Wartość księgową na jedną akcję (w zł)</b>	<b>11,59</b>	<b>11,84</b>	<b>10,26</b>
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)	10 300 000,00	10 300 000,00	10 300 000,00
<b>Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję (w zł)</b>	<b>11,59</b>	<b>11,84</b>	<b>10,26</b>

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

	Stan na 31.03.2019	Stan na 31.12.2018	Stan na 31.03.2018
<b>1. Należności warunkowe</b>			
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)			
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)			
<b>2. Zobowiązania warunkowe</b>	<b>60 540</b>	<b>60 607</b>	<b>37 831</b>
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)			
- udzielonych gwarancji i poręczeń			
-			
2.2. Na rzecz pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale (z tytułu)			
- udzielonych gwarancji i poręczeń			
-			
2.3. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	60 540	60 607	37 831
- Weksle in blanco w celu zabezpieczenia roszczeń ING Commercial Finance Polska S.A. z tytułu Umowy faktoringowej nr 160/2014	60 000	60 000	37 000
- Weksel in blanco w celu zabezpieczenia należności przysługujących ING Lease Polska Sp. z o.o. z tytułu Umowy leasingu operacyjnego Nr 824000-ST-0	153	177	248
- Weksel in blanco w celu zabezpieczenia należności przysługujących ING Lease Polska Sp. z o.o. z tytułu Umowy leasingu operacyjnego Nr 840594-ST-0	30	39	63
- Weksel in blanco w celu zabezpieczenia należności przysługujących ING Lease Polska Sp. z o.o. z tytułu Umowy leasingu operacyjnego Nr 842647-ST-0	42	51	77
- Weksel in blanco w celu zabezpieczenia należności przysługujących ING Lease Polska Sp. z o.o. z tytułu Umowy leasingu operacyjnego Nr 845329-ST-0	51	59	85
- Weksel in blanco w celu zabezpieczenia należności przysługujących ING Lease Polska Sp. z o.o. z tytułu Umowy leasingu operacyjnego Nr 845302-ST-0	17	20	28
- Weksel in blanco w celu zabezpieczenia należności przysługujących ING Lease Polska Sp. z o.o. z tytułu Umowy leasingu operacyjnego Nr 852289-ST-0	247	261	330
3. Inne (z tytułu)	-	-	-
<b>Pozycje pozabilansowe, razem</b>	<b>60 540</b>	<b>60 607</b>	<b>37 831</b>

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

	I kwartał 2019 okres od 01.01.2019 do 31.03.2019	I kwartał 2018 okres od 01.01.2018 do 31.03.2018
Przychody	40 342	49 340
Koszt własny sprzedaży	38 497	42 611
<b>Zysk brutto ze sprzedaży</b>	<b>1 845</b>	<b>6 729</b>
Koszty sprzedaży	1 671	1 648
Koszty ogólnego zarządu	3 388	3 500
<b>Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	<b>- 3 214</b>	<b>1 581</b>
Pozostałe przychody operacyjne	356	1 491
Pozostałe koszty operacyjne	29	1 419
<b>Zysk z działalności operacyjnej</b>	<b>- 2 887</b>	<b>1 653</b>
Przychody finansowe	117	276
Koszty finansowe	259	244
<b>Zysk przed opodatkowaniem</b>	<b>- 3 029</b>	<b>1 685</b>
Podatek dochodowy	- 553	317
<b>Zysk netto</b>	<b>- 2 476</b>	<b>1 368</b>
Zysk (strata) netto (zannualizowany)	13 716 042,23	15 163 682,84
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)	10 300 000,00	10 300 000,00
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	- 0,24	0,13
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.)	10 300 000,00	10 300 000,00
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	- 0,24	0,13

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

	Za okres od 01.01.2019 do 31.03.2019	Za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018	Za okres od 01.01.2018 do 31.03.2018
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	121 900	104 340	104 340
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-
b) korekty błędów	-	-	-
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	121 900	104 340	104 340
<b>1. Kapitał zakładowy na początek okresu</b>	<b>515</b>	<b>515</b>	<b>515</b>
1.1. Zmiany kapitału zakładowego	-	-	-
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-	-
- emisji akcji (wydania udziałów)	-	-	-
-	-	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	-
- umorzenia akcji (udziałów)	-	-	-
-	-	-	-
<b>1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu</b>	<b>515</b>	<b>515</b>	<b>515</b>
<b>2. Kapitał zapasowy na początek okresu</b>	<b>98 725</b>	<b>81 514</b>	<b>81 514</b>
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	-	17 211	-
a) zwiększenia (z tytułu)	-	17 211	-
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-	-
- z podziału zysku (ustawowo)	-	-	-
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	17 211	-
-	-	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	-
- pokrycie straty	-	-	-
- wypłata dywidendy	-	-	-
<b>2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu</b>	<b>98 725</b>	<b>98 725</b>	<b>81 514</b>
<b>3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-	-	-
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-	-
-	-	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	-
- zbycia środków trwałych	-	-	-
-	-	-	-
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-	-
<b>4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu</b>	<b>5 100</b>	<b>5 100</b>	<b>5 100</b>
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	-	-	-
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-	-
-	-	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	-
-	-	-	-
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	5 100	5 100	5 100
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>17 560</b>	<b>17 211</b>	<b>17 211</b>
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	17 560	17 211	17 211
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-
b) korekty błędów	-	-	-
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	17 560	17 211	17 211
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-	-
- podział zysku z lat ubiegłych	-	-	-
-	-	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	17 211	-
- podział zysku (na kapitał zapasowy)	-	17 211	-
- wypłata dywidendy	-	-	-
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	17 560	-	17 211
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-	-	-
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-
b) korekty błędów	-	-	-
5.5. 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)	-	-	-
-	-	-	-
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-
<b>5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>17 560</b>	<b>-</b>	<b>17 211</b>
<b>6. Wynik netto</b>	<b>- 2 476</b>	<b>17 560</b>	<b>1 368</b>
a) zysk netto	-	17 560	1 368
b) strata netto	2 476	-	-
c) odpisy z zysku	-	-	-
<b>II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>119 424</b>	<b>121 900</b>	<b>105 708</b>
<b>III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>119 424</b>	<b>121 900</b>	<b>105 708</b>

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

	Za okres od 01.01.2019 do 31.03.2019	Za okres od 01.01.2018 do 31.03.2018
<b>(metoda pośrednia)</b>		
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>- 2 476</b>	<b>1 368</b>
II. Korekty razem	4 530	19 519
1. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	-	-
2. Amortyzacja	1 216	1 223
3. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	4	7
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	176	83
5. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	- 1	170
6. Zmiana stanu rezerw	36	401
7. Zmiana stanu zapasów	- 767	7 372
8. Zmiana stanu należności	8 759	28 648
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	- 2 877	1 979
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 1 731	1 308
11. Inne korekty	- 277	-
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II) - metoda pośrednia</b>	<b>2 054</b>	<b>20 887</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
I. Wpływy	1	7 967
1. Zbycie w wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1	6
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz w wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
- zbycie aktywów finansowych	-	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
- odsetki	-	-
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- zbycie aktywów finansowych	-	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
- odsetki	-	-
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	7 961
II. Wydatki	5 946	10 703
1. Nabycie w wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	5 946	2 716
2. Inwestycje w nieruchomości oraz w wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
- nabycie aktywów finansowych	-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- nabycie aktywów finansowych	-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	7 987
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>- 5 945</b>	<b>2 736</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
I. Wpływy	12 280	-
1. Wpływ netto z emisji akcji (w wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2. Kredyty i pożyczki	12 003	-
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4. Inne wpływy finansowe	277	-
II. Wydatki	313	18 640
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	-	18 331
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	71	72
8. Odsetki	242	237
9. Inne wydatki finansowe	-	-
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>11 967</b>	<b>18 640</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>8 076</b>	<b>489</b>
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	8 080	482
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	4	7
F. Środki pieniężne na początek okresu	4 005	1 839
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym</b>	<b>12 081</b>	<b>1 350</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	119	133